



Warszawa, dnia 22 grudnia 2025 r.

DPP-WTPZ.0272.34.2025(45)

DECYZJA

Na podstawie art. 3 ust. 1 i 5 oraz ust. 8 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. z 2025 r. poz. 514), zwanej dalej „ustawą”, oraz art. 104 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. – Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2025 r. poz. 1691), zwanej dalej: „Kpa”, po rozpatrzeniu wniosku z dnia 12 listopada 2025 r. WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C. (nazwa arabska: شركة لتجارة كيم وورلد (م.م.ذ الواحد الشخص), adres: Biuro 02, Aber King Khalfan Muhammad Khalfan Al Hamli – Al Thanyah 1, Dubaj, Zjednoczone Emiraty Arabskie (nazwa arabska: محمد خلفان عابر ملك 02 مكتب (الاولى الثنية -الهاملى خلفان), numer rejestrowy: 2823197, dotyczącego wykreślenia z listy, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy,

odmawiam uwzględnienia wniosku z dnia 12 listopada 2025 r. WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C. (nazwa arabska: شركة لتجارة كيم وورلد (م.م.ذ الواحد الشخص), adres: Biuro 02, Aber King Khalfan Muhammad Khalfan Al Hamli – Al Thanyah 1, Dubaj, Zjednoczone Emiraty Arabskie (nazwa arabska: محمد خلفان عابر ملك 02 مكتب (الاولى الثنية -الهاملى خلفان), numer rejestrowy: 2823197, o wykreślenie z listy, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy.

UZASADNIENIE

W dniu 17 grudnia 2024 r. Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji wydał decyzję nr DPP-WTPZ.0272.105.2024(3), na mocy której postanowił:

1. wpisać WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C. (nazwa arabska: شركة لتجارة كيم وورلد (م.م.ذ الواحد الشخص), adres: Biuro 02, Aber King Khalfan Muhammad Khalfan Al Hamli – Al Thanyah 1, Dubaj, Zjednoczone Emiraty Arabskie (nazwa arabska: محمد خلفان عابر ملك 02 مكتب (الاولى الثنية -الهاملى خلفان), numer rejestrowy: 2823197, na listę, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy;
2. zastosować wobec podmiotu, o którym mowa w pkt 1:
 - a) zamrożenie funduszy i zasobów gospodarczych w rozumieniu rozporządzenia Rady (WE) nr 765/2006 z dnia 18 maja 2006 r. dotyczącego środków ograniczających

w związku z sytuacją na Białorusi i udziałem *Białorusi w agresji Rosji wobec Ukrainy* (Dz. Urz. UE L 134 z 20.05.2006, str. 1, z późn. zm.), zwanego dalej „rozporządzeniem 765/2006”, będących własnością, pozostających w posiadaniu, pozostających w faktycznym władaniu lub pod kontrolą podmiotu, o którym mowa w pkt 1, w pełnym zakresie;

- b) zakaz udostępniania podmiotowi, o którym mowa w pkt 1 lub na jego rzecz – bezpośrednio lub pośrednio – jakichkolwiek funduszy lub zasobów gospodarczych w rozumieniu rozporządzenia 765/2006;
- c) zakaz świadomego i umyślnego udziału w działaniach, których celem lub skutkiem jest ominięcie środków wskazanych w lit. a i b;
- d) wykluczenie z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursu prowadzonego na podstawie ustawy z dnia 11 września 2019 r. – *Prawo zamówień publicznych* (Dz. U. z 2024 r. poz. 1320 z późn. zm.).

Rozstrzygnięcie zawarte we wskazanej decyzji oparto na stwierdzeniu, że w przypadku WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C., zachodzą przesłanki określone w art. 3 ust. 2 ustawy, bowiem podmiot wymieniony w sentencji decyzji jest podmiotem dysponującym odpowiednio funduszami oraz zasobami gospodarczymi w rozumieniu rozporządzenia 765/2006, pośrednio wspierającym poważne naruszenia praw człowieka lub represje wobec społeczeństwa obywatelskiego i opozycji demokratycznej lub których działalność stanowi inne poważne zagrożenie dla demokracji lub praworządności na Białorusi, a także działania destabilizujące lub podważające integralność terytorialną, suwerenność i niezależność Ukrainy. Ponadto istnieje prawdopodobieństwo wykorzystania w wyżej wymienionych celach dysponowanych przez podmiot wymieniony w sentencji decyzji funduszy lub zasobów gospodarczych.

Dokonując powyższej oceny organ oparł się na informacjach przekazanych przez Szefa Krajowej Administracji Skarbowej, zawartych we wniosku z dnia 10 grudnia 2024 r. (znak: DZP9.K410.64.2024.Z079.1), skierowanym do Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, dotyczącym zastosowania wobec WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C., środków przewidzianych w art. 1 ustawy.

W uzasadnieniu przywołanego wniosku wskazano, że cyt. „*World Chem Trading CO. L.L.C* usytuowany jest w Dubaju, w Zjednoczonych Emiratach Arabskich, posługuje się numerem biznesowym 2823197, numerem licencji 1115715, numerem BLS (*Federal Reservation*

Number) 11965260 oraz dokonuje zgłoszeń celnych eksportowych z Republiki Białorusi przeznaczonych na rynek polski.

World Chem Trading CO. L.L.C jest podmiotem pośrednio wspierającym agresję Federacji Rosyjskiej na Ukrainę rozpoczętą w dniu 24 lutego 2022 r. poprzez omijanie sankcji nałożonych na Rosję i Białoruś w ten sposób, że uczestniczy w sprzedaży na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej towarów/produktów produkowanych przez Azot Grodno z siedzibą w Grodnie (Białoruś), tj. przez podmiot objęty sankcjami podmiotowymi w ramach piątego pakietu sankcji Unii Europejskiej od dnia 2 grudnia 2021 r.

W latach 2021-2024 World Chem Trading CO. L.L.C występował w 38 zgłoszeniach celnych jako nadawca - eksporter z Republiki Białorusi do Polski następujących towarów: mocznika 46N zawierającego więcej niż 45% masy azotu w suchym bezwodnym produkcie o kodzie CN 3102 10 10 00 oraz mieszaniny mocznika i azotanu amonu w roztworze wodnym lub amoniakalnym o kodzie CN 3102 80 00 00.

Produkcja mieszaniny mocznika i azotanu amonu w roztworze wodnym lub amoniakalnym (kod CN 3102 80 00 00) na skalę przemysłową jest charakterystyczna dla bardzo dużych i kosztochłonnych instalacji przemysłowych, których przygotowanie i realizacja trwa kilka lat. Niemożliwe jest nagłe przeniesienie czy też zorganizowanie produkcji tego wyrobu.

Między innymi z tego względu jedynym producentem tych wyrobów na terenie Republiki Białorusi jest podmiot Grodno Azot, który zgodnie z rozporządzeniem 765/2006 od 2 grudnia 2021 r. znajduje się na liście podmiotów, które zostały uznane za odpowiedzialne poważnego naruszenia praw człowieka lub represje wobec społeczeństwa obywatelskiego i opozycji demokratycznej lub których działalność stanowi inne poważne zagrożenie dla demokracji lub praworządności na Białorusi lub też innych osób fizycznych lub prawnych, podmiotów i organów stowarzyszonych z nimi, jak również osób prawnych, podmiotów lub organów pozostających w ich posiadaniu lub pod ich kontrolą lub za czerpiące korzyści z reżimu Aleksandra Łukaszenki lub wspierające ten reżim, a także osób prawnych, podmiotów i organów pozostających w ich posiadaniu lub pod ich kontrolą.

World Chem Trading CO. L.L.C jest spółką pośredniczącą w obrocie mieszaniną mocznika i azotanu amonu w roztworze wodnym lub amoniakalnym (kod CN 3102 80 00 00), natomiast nie jest jego producentem.

World Chem Trading CO. L.L.C dokonując zakupu produktów od Grodno Azot (bezpośrednio lub pośrednio) i ich późniejszy eksport, narusza ograniczenia sankcyjne, które obejmują zakaz

importu i eksportu produktów białoruskich pochodzących od sankcjonowanych podmiotów bez względu na kraj, firmę czy inne okoliczności pośrednictwa.

Ponadto po umieszczeniu Grodno Azot na unijnej liście sankcyjnej podmiot ten zaprzestał eksportu do Polski. Został on zastąpiony eksportem dokonywanym przez inne firmy, w tym od World Chem Trading CO. L.L.C.

Zachodzi zatem prawdopodobieństwo graniczące z pewnością, że World Chem Trading CO. L.L.C. dokonując eksportu towarów z Republiki Białorusi do Polski może obchodzić sankcje, którymi został objęty podmiot Grodno Azot. Nałożenie środków ograniczających na ww. przedsiębiorcę przyczyni się do zmniejszenia zasobów gospodarczych Białorusi, z wykorzystaniem których wspierana jest agresja Federacji Rosyjskiej przeciwko Ukrainie”.

Ponadto, do wyżej wymienionego wniosku Szef Krajowej Administracji Skarbowej dołączył załącznik zawierający informacje stanowiące tajemnicę skarbową.

Należy zauważyć, że wniosek Szefa Krajowej Administracji Skarbowej został złożony w niniejszej sprawie w oparciu o informacje pozyskane przez tę formację jako wyspecjalizowaną administrację rządową wykonującą zadania z zakresu realizacji dochodów z tytułu podatków, należności celnych, opłat oraz niepodatkowych należności budżetowych, ochrony interesów Skarbu Państwa oraz ochrony obszaru celnego Unii Europejskiej, którego ustaleniom Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji ma podstawy ufać i brać je pod uwagę. Przekazane informacje zostały poddane analizie, w wyniku której Minister Wewnętrznych i Administracji uznał, że są one wystarczające do wydania decyzji nr DPP-WTPZ.0272.105.2024(3) z dnia 17 grudnia 2024 r.

Pismem z dnia 12 listopada 2025 r. (data wpływu do organu: 18 listopada 2025 r.) WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C., reprezentowana przez radcę prawnego Marka Drężka, złożyła do Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji „Wniosek o wykreślenie World Chem Trading Co. L.L.C. z listy, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego”. W przedmiotowym wniosku Spółka wskazała na zmianę okoliczności faktycznych, w szczególności cyt. „zaprzestania prowadzenia przez Stronę działalności gospodarczej budzącej wątpliwości Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji (...)”. Jednocześnie argumentacja powyższej tezy ogranicza się w istocie do polemiki z ustaleniami Szefa Krajowej Administracji Skarbowej stanowiącymi podstawę do wydania decyzji z dnia 17 grudnia 2024 r. (znak: DPP-WTPZ.0272.105.2024(3)) i stanowi w znacznej części powielenie zarzutów podniesionych przez WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C. w skardze na tę decyzję, skierowanej do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie.

Wskazać należy, że zgodnie z art. 4 ust. 1 ustawy, *do postępowań w sprawach wpisu na listę oraz wykreślenia z niej, w zakresie nieuregulowanym w ustawie, mają zastosowanie przepisy (...)*

art. 107 § 1, art. 112, art. 113 § 1 (...) ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. – Kodeks postępowania administracyjnego. Zgodnie przy tym z art. 107 § 1 pkt 6 Kpa decyzja zawiera w szczególności uzasadnienie faktyczne i prawne. Należy podkreślić, że przepis art. 4 ust. 1 ustawy nie odsyła do art. 107 § 3 Kpa, zgodnie z którym uzasadnienie faktyczne decyzji powinno w szczególności zawierać wskazanie faktów, które organ uznał za udowodnione, dowodów, na których się oparł, oraz przyczyn, z powodu których innym dowodom odmówił wiarygodności i mocy dowodowej, zaś uzasadnienie prawne – wyjaśnienie podstawy prawnej decyzji, z przytoczeniem przepisów prawa. Przy tym zgodnie z art. 3 ust. 9 ustawy *minister właściwy do spraw wewnętrznych może ograniczyć zakres uzasadnienia (...) ze względu na bezpieczeństwo państwa lub porządek publiczny.*¹ W ocenie organu taka sytuacja, w sposób oczywisty, występuje w sprawach tego rodzaju, zwłaszcza w przypadku informacji stanowiących tajemnicę skarbową.

Mając na względzie zebrany w sprawie materiał dowodowy, wskazać należy, że stosownie do art. 3 ust. 1 ustawy minister właściwy do spraw wewnętrznych wydaje decyzje w sprawach wpisu na listę oraz wykreślenia z niej.

Jak wskazano w decyzji Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 17 grudnia 2024 r. (znak: DPP-WTPZ.0272.105.2024(3)), zgodnie z art. 3 ust. 2 ustawy, decyzję w sprawie wpisu na listę wydaje się względem osób i podmiotów dysponujących środkami finansowymi, funduszami oraz zasobami gospodarczymi w rozumieniu rozporządzenia Rady (WE) nr 765/2006 z dnia 18 maja 2006 r. *dotyczącego środków ograniczających w związku z sytuacją na Białorusi i udziałem Białorusi w agresji Rosji wobec Ukrainy* (Dz. Urz. UE L 134 z 20.05.2006, str. 1, z późn. zm.), zwanego dalej „rozporządzeniem 765/2006” lub rozporządzenia 269/2014, bezpośrednio lub pośrednio wspierających:

1. agresję Federacji Rosyjskiej na Ukrainę rozpoczętą w dniu 24 lutego 2022 r. lub

¹ Por. wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie z dnia 2 lutego 2023 r. o sygn. I SA/Wa 2527/22, z dnia 17 maja 2023 r. o sygn. akt I SA/Wa 2533/22, z dnia 18 maja 2023 r. o sygn. akt I SA/Wa 2524/22, z dnia 4 lipca 2023 r. o sygn. akt I SA/Wa 2528/22, z dnia 4 sierpnia 2023 r. o sygn. akt I SA/Wa 2535/22, z dnia 23 sierpnia 2023 r. o sygn. akt I SA/Wa 2537/22, z dnia 13 października 2023 r. o sygn. akt I SA/Wa 2538/22, z dnia 14 listopada 2023 r. o sygn. akt I SA/Wa 2530/22 oraz o sygn. akt I SA/Wa 2531/22, z dnia 29 listopada 2023 r. o sygn. akt I SA/Wa 33/23, z dnia 7 grudnia 2023 r. o sygn. akt I SA/Wa 1463/23 oraz o sygn. akt I SA/Wa 1492/23, z dnia 15 grudnia 2023 r. o sygn. akt I SA/Wa 2529/22, z dnia 31 stycznia 2025 r. o sygn. akt V SA/Wa 1640/24, z dnia 11 lutego 2025 r. o sygn. akt V SA/Wa 1670/24, a także z dnia 18 marca 2025 r. o sygn. akt V SA/Wa 1557/24, sygn. akt V SA/Wa 2270/24, sygn. akt V SA/Wa 2761/24, sygn. akt V SA/Wa 2763/24, sygn. akt V SA/Wa 2764/24, sygn. akt V SA/Wa 2765/24 oraz sygn. akt V SA/Wa 2766/24, a także wyroku Naczelnego Sądu Administracyjnego z dnia 19 czerwca 2024 r. o sygn. akt II GSK 555/24 z dnia 18 grudnia 2024 r. o sygn. akt II GSK 484/24 oraz sygn. akt II GSK 1716/24.

2. poważne naruszenia praw człowieka lub represje wobec społeczeństwa obywatelskiego i opozycji demokratycznej lub których działalność stanowi inne poważne zagrożenie dla demokracji lub praworządności w Federacji Rosyjskiej lub na Białorusi

– lub bezpośrednio związanych z takimi osobami lub podmiotami, w szczególności ze względu na powiązania o charakterze osobistym, organizacyjnym, gospodarczym lub finansowym, lub wobec których istnieje prawdopodobieństwo wykorzystania w tym celu dysponowanych przez nie takich środków finansowych, funduszy lub zasobów gospodarczych.

Stosownie do art. 3 ust. 3 ustawy decyzję w sprawie wpisu na listę minister właściwy do spraw wewnętrznych wydaje z urzędu lub na uzasadniony wniosek wskazanych w tym przepisie właściwych organów lub podmiotów.

Zgodnie z art. 3 ust. 5 ustawy decyzję w sprawie wykreślenia z listy minister właściwy do spraw wewnętrznych może wydać również na uzasadniony wniosek osoby lub podmiotu wpisanych na listę.

Zgodnie z art. 3 ust. 8 ustawy decyzja w sprawie wykreślenia z listy zawiera w szczególności datę wydania, oznaczenie osoby lub podmiotu, których dotyczy, powołanie podstawy prawnej oraz uzasadnienie.

W kontekście uzasadnienia wniosku z dnia 12 listopada 2025 r. WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C., należy w pierwszej kolejności wskazać, że w tym samym czasie, na podstawie wniosków Szefa Krajowej Administracji Skarbowej, Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji wydał decyzje w sprawie wpisu na listę, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy wobec dwóch białoruskich podmiotów, tj.:

- TECHNOSPETSTRADING LLC z siedzibą w Mińsku – decyzja z dnia 17 grudnia 2024 r. (znak: DPP-WTPZ.0272.103.2024(2)), wydana po rozpatrzeniu wniosku z dnia 29 listopada 2024 r. (znak: DZP9.K410.65.2024.Z079.1);
- TECHNOSPETSTRADINGEXPORT LLC z siedzibą w Mińsku – decyzja z dnia 17 grudnia 2024 r. (znak: DPP-WTPZ.0272.104.2024(4)), wydana po rozpatrzeniu wniosku z dnia 6 grudnia 2024 r. (znak: DZP9.K410.68.2024.Z079.1);

a następnie wobec:

- GrandGranit LLC z siedzibą w Mińsku (Republika Białorusi) – decyzja z dnia 6 sierpnia 2025 r. (znak: DPP-WTPZ.0272.106.2025.BS(3)), wydana po rozpatrzeniu wniosku z dnia 31 lipca 2025 r. (znak: DZP9.K410.62.2025.Z220.1).

We wszystkich przypadkach, analogicznie jak miało to miejsce w przypadku WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C., informacje przekazane przez Szefa Krajowej Administracji wskazywały, że podmioty te dokonywały eksportu do Polski mocznika i azotanu amonu w roztworze wodnym lub amoniakalnym pochodzących rzekomo z ich własnej produkcji, których producentem faktycznie było białoruskie państwowe przedsiębiorstwo GRODNO AZOT, objęte od dnia 2 grudnia 2021 r. środkami ograniczającymi Unii Europejskiej¹.

Szczegółowe okoliczności uzasadniające zastosowanie środków ograniczających wobec ww. podmiotów zostały przedstawione w uzasadnieniu przywołanych decyzji udostępnionych w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej ministra właściwego do spraw wewnętrznych, w zakładce „Decyzje ministra SWiA w sprawie wpisu na listę sankcyjną” (link: <https://www.gov.pl/web/mswia/decyzje-ministra-swia-w-sprawie-wpisu-na-liste-sankcyjna>).

Ponadto, również na podstawie wniosków Szefa Krajowej Administracji Skarbowej, Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji wydał decyzje w sprawie wpisu na listę, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy wobec:

- TST PL Sp. z o.o., z siedzibą w Białej Podlaskiej – decyzja z dnia 9 października 2025 r. (znak: DPP-WTPZ.0272.106.2025.BS(3)), wydana po rozpatrzeniu wniosku z dnia 31 lipca 2025 r. (znak: DZP9.K410.62.2025.Z220.1);
- Armena Seryozhaevicha Harutyunyana (Armen Seryozhaevich Harutyunyan), obywatela Armenii – decyzja z dnia 9 października 2025 r. (znak: DPP-WTPZ.0272.112.2025.BS(2)), wydana po rozpatrzeniu po rozpatrzeniu wniosku z dnia 25 września 2025 r. (znak: DZP9.K410.85.2025.Z220.1).

Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji dysponuje również informacjami przekazanymi przez Szefa Krajowej Administracji Skarbowej, z których wynika, że Armen Seryozhaevich Harutyunyan jest lub był:

- właścicielem i dyrektorem WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C.,
- osobą kontrolującą TECHNOSPETSTRADING LLC, w której formalną właścicielką jest Ruzanna Khachatryan (obywatelka Armenii), która udzieliła Armenowi Harutyunyanowi pełnomocnictwa do reprezentowania tego podmiotu,

¹ Poz. 25 załącznika B (Osoby prawne, podmioty i organy, o których mowa w art. 2 ust. 1) do rozporządzenia Rady (WE) nr 765/2006 z dnia 18 maja 2006 r. dotyczącego środków ograniczających w związku z sytuacją na Białorusi i udziałem Białorusi w agresji Rosji wobec Ukrainy (Dz. Urz. UE L 134 z 20.05.2006 r., str.1, z późn. zm.).

- pośrednio właścicielem TECHNOSPETSTRADINGEXPORT LLC, która jest spółką zależną od TECHNOSPETSTRADING LLC, którą na podstawie ogólnego pełnomocnictwa reprezentuje Armen Harutyunyan.

Ponadto, w czerwcu 2025 r. sprzedaż do Polski nawozów azotowych wyprodukowanych w zakładach GRODNO AZOT rozpoczęła białoruska spółka GrandGranit LLC, której właścicielem jest osoba wcześniej będąca dyrektorem w TECHNOSPETSTRADING LLC.

Z kolei z danych ujawnionych w Centralnym Rejestrze Beneficjentów Rzeczywistych oraz Krajowym Rejestrze Sądowym (KRS 0001041620) wynika, że jedynym beneficjentem rzeczywistym TST PL Sp. z o.o. jest Armen Seryozhaevich Harutyunyan, którego uprawnienia wynikają z faktu posiadania 100 udziałów o łącznej wartości 130 200 EUR w litewskiej spółce BELTECHNIKA.LT UAB, która z kolei posiada 90% udziałów w TST PL Sp. z o.o.

W kontekście podniesionych we wniosku z dnia 12 listopada 2025 r. WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C. wątpliwość w zakresie ustaleń stanowiących podstawę do wydania decyzji z dnia 17 grudnia 2024 r. (znak: DPP-WTPZ.0272.105.2024(3)) wskazać należy, że Wojewódzki Sąd Administracyjny w Warszawie prawomocnym wyrokiem z dnia 5 sierpnia 2025 r., sygn. akt V SA/Wa 604/25 oddalił skargę na tę decyzję.

Podobnie jak WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C. również TECHNOSPETSTRADING LLC oraz TECHNOSPETSTRADINGEXPORT LLC zaskarżyły wskazane wyżej decyzje Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie, który oddalił je wyrokami z dnia 13 sierpnia 2025 r. odpowiednio o sygn. akt V SA/Wa 597/25 oraz sygn. akt V SA/Wa 598/25.

Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji uzyskał również od Szefa Krajowej Administracji Skarbowej, jako organu wnioskującego o zastosowanie wobec WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C. środków przewidzianych w art. 1 ustawy, stanowisko w zakresie wniosku tego podmiotu z dnia 12 listopada 2025 r. oraz przedstawionej w nim argumentacji. Szef Krajowej Administracji Skarbowej w piśmie z dnia 8 grudnia 2025 r. (znak: DZP9.410.64.2024.Z079.6) ocenił, że wniosek WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C. o wykreślenie z listy nie powinien zostać uwzględniony albowiem przywołane w nim okoliczności nie stanowią wystarczającego uzasadnienia do uznania, że ustały przesłanki, o których mowa w art. 3 ust. 2. ustawy. W szczególności Szef Krajowej Administracji Skarbowej wskazał na powiązania wpisanego na listę, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy Armena Seryozhaevicha Harutyunyana zarówno z WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C., której jest właścicielem i dyrektorem, a także z innymi podmiotami, wobec których zastosowano środki, o których mowa w art. 1 ustawy, tj. w szczególności

z TECHNOSPETSTRADING LLC oraz TECHNOSPETSTRADINGEXPORT LLC., stwierdzając, że cyt. „*Jak ustalono Armen Harutyunyan świadomie uczestniczy w obrocie towarowym produktami pochodzącymi z produkcji Grodno Azot podmiotu objętego środkami ograniczającymi. Poczynione ustalenia skutkowały wpisaniem jego jak i kolejnych podmiotów z nim powiązanych na listę sankcyjną. Strona z uwagi na wpis i zastosowane w jej przypadku środki została zmuszona do zaprzestania działalności na terenie Polski, jednak jej właściciel nadal działał w kwestionowanym obszarze o charakterze handlowym i produkcyjnym w zakresie nawozów azotowych, co wymusiło kolejne reakcje Szefa KAS.*”.

Ponadto, do wyżej wymienionej korespondencji Szef Krajowej Administracji Skarbowej dołączył załącznik zawierający informacje stanowiące tajemnicę skarbową.

W świetle powyższego chybiony jest podniesiony we wniosku z dnia 12 listopada 2025 r. argument, jakoby Armen Seryozhaevich Harutyunyan nie był związany z żadnymi strukturami gospodarczymi Republiki Białorusi.

Po dokonaniu całościowej analizy zebranych w sprawie materiałów, Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji postanowił odmówić uwzględnienia wniosku WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C. z dnia 12 listopada 2025 r. Organ, podobnie jak przy wydawaniu decyzji w sprawie wpisu na listę, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy, oparł się na informacjach dostarczonych przez ustawowo właściwy, wyspecjalizowany w dziedzinie bezpieczeństwa finansowego Rzeczypospolitej Polskiej oraz bezpieczeństwa obszaru celnego Unii Europejskiej, tj. Szefa Krajowej Administracji Skarbowej, którego ustaleniom Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji ma uzasadnione powody ufać i brać je pod uwagę.

Zgodnie z art. 3 ust. 2 ustawy, ocenie organu wydającego decyzję podlega sam fakt istnienia powiązań – w szczególności o charakterze osobistym, organizacyjnym, gospodarczym lub finansowym – pomiędzy osobą lub podmiotem, którego decyzja dotyczy, a osobą lub podmiotem, wobec których istnieje chociażby prawdopodobieństwo, że wykorzystają dysponowane przez siebie środki finansowe, fundusze lub zasoby gospodarcze, do bezpośredniego lub pośredniego wsparcia agresji Federacji Rosyjskiej na Ukrainę lub poważnych naruszeń praw człowieka lub represji wobec społeczeństwa obywatelskiego i opozycji demokratycznej lub których działalność stanowi inne poważne zagrożenie dla demokracji lub praworządności w Federacji Rosyjskiej lub na Białorusi.

Z przywołanego przepisu wynika więc, że ustawodawca przewidział, że wpisowi na listę podlegać będą nie tylko osoby lub podmioty bezpośrednio lub pośrednio wspierające agresję Federacji Rosyjskiej na Ukrainę lub poważne naruszenia praw człowieka lub represje wobec społeczeństwa obywatelskiego i opozycji demokratycznej lub których działalność stanowi

inne poważne zagrożenie dla demokracji lub praworządności w Federacji Rosyjskiej lub na Białorusi, lecz także inne osoby lub podmioty, o ile są bezpośrednio powiązane z osobami lub podmiotami wspierającymi tę agresję lub istnieje prawdopodobieństwo wykorzystania przez nie w tych celach dysponowanych przez nie środków finansowych, funduszy lub zasobów gospodarczych.¹

Odnosząc się do argumentacji przedstawionej we wniosku WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C. o wykreślenie z listy, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy, dotyczącej zmiany stanu faktycznego, stwierdzić należy, że nie znajduje ona odzwierciedlenia w materiale dowodowym zgromadzonym w niniejszym postępowaniu. Podmiot ten deklaruje, że po wydaniu decyzji z dnia 17 grudnia 2024 r. (znak: DPP-WTPZ.0272.105.2024(3)) miały wystąpić nowe okoliczności, które w jego ocenie uzasadniają ponowną ocenę przesłanek stanowiących podstawę wpisu na listę. Jednak w świetle informacji przekazanych przez Szefa Krajowej Administracji Skarbowej, WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C. wraz z innymi, wymienionymi wyżej podmiotami powiązanymi z Armenem Seryozhaevichem Harutyunyanem, jest elementem przedsięwzięć mających zapewnić możliwość prowadzenia sprzedaży produktów wytwarzanych w przez białoruskie państwowe przedsiębiorstwo GRODNO AZOT, objęte środkami ograniczającymi Unii Europejskiej. Tym samym podmiot GRODNO AZOT przyczyniał się do zasilania budżetu Białorusi, z którego finansowane są m.in. działania służb tego państwa stanowiące poważne naruszenia praw człowieka lub represje wobec społeczeństwa obywatelskiego i opozycji demokratycznej lub których działalność stanowi inne poważne zagrożenie dla demokracji lub praworządności na Białorusi, a także działania destabilizujące lub podważające integralność terytorialną, suwerenność i niezależność Ukrainy.

Natomiast w kontekście twierdzeń WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C., cyt. „*zaprzestania prowadzenia przez Stronę działalności gospodarczej budzącej wątpliwości Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji (...)*” należy wskazać, że podniesiona w tym zakresie argumentacja opiera się w istocie na zakwestionowaniu ustaleń stanowiących podstawę wydania decyzji z dnia 17 grudnia 2024 r. (znak: DPP-WTPZ.0272.105.2024(3)), której legalność ocenił Wojewódzki Sąd Administracyjny w Warszawie nie znajdując podstaw do jej uchylenia.

¹ Por. Wyroki Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie z dnia 11 lutego 2025 r. o sygn. akt V SA/Wa 1670/24, z dnia 18 maja 2023 r. o sygn. akt I SA/Wa 2524/22, z dnia 4 sierpnia 2023 r. o sygn. akt I SA/Wa 2535/22 oraz z dnia 23 sierpnia 2023 r. o sygn. akt I SA/Wa 2537/22 oraz z dnia 18 marca 2025 r. o sygn. akt V SA/Wa 1557/24, V SA/Wa 2270/24, V SA/Wa 2761/24, V SA/Wa 2764/24, V SA/Wa 2763/24, V SA/Wa 2765/24 i V SA/Wa 2766/24, a także wyroki Naczelnego Sądu Administracyjnego z dnia z dnia 19 czerwca 2024 r., sygn. akt II GSK 555/24 oraz z dnia 18 grudnia 2024 r. sygn. akt II GSK 484/24.

Wobec powyższego, w ocenie Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, w przypadku WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C. nie ustały określone w art. 3 ust. 2 ustawy przesłanki wpisu na listę, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy.

Opierając się na przytoczonym powyżej stanie prawnym, uwzględniając całokształt przedstawionych wyżej uwarunkowań oraz dokonując całościowej analizy zebranych w sprawie materiałów, Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji, z uwagi na brak zmian stanu faktycznego, postanowił odmówić uwzględnienia wniosku z dnia 12 listopada 2025 r. WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C. o wykreślenie z listy, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy.

Stosownie do art. 4 ust. 2 ustawy zawiadomienie strony o decyzji następuje przez jej udostępnienie w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji.

Mając na uwadze powyższe, Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji orzekł jak w sentencji.

Pouczenie

Zgodnie z art. 3 ust. 10 ustawy, od niniejszej decyzji nie służy wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy.

Zgodnie z art. 16 § 2 Kpa oraz art. 3 § 2 pkt 1, art. 53 § 1 i art. 54 § 1 ustawy z dnia 30 sierpnia 2002 r. – *Prawo o postępowaniu przed sądami administracyjnymi* (Dz. U. z 2024 r. poz. 935, z późn. zm.) decyzja niniejsza może być zaskarżona do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie. Skargę wnosi się w terminie 30 dni od dnia doręczenia (tu: udostępnienia w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji) niniejszej decyzji stronie, za pośrednictwem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji (adres: ul. Stefana Batorego 5, 02-591 Warszawa).

Zgodnie z art. 230 § 1 ustawy – *Prawo o postępowaniu przed sądami administracyjnymi* od pism wszczynających postępowanie przed sądem administracyjnym w danej instancji pobiera się wpis stosunkowy lub stały. Zgodnie z art. 231 ustawy – *Prawo o postępowaniu przed sądami administracyjnymi*, od skargi w niniejszej sprawie pobiera się wpis stały.

Zgodnie z § 2 ust. 1 pkt 2 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 16 grudnia 2003 r. w sprawie *wysokości oraz szczegółowych zasad pobierania wpisu w postępowaniu przed sądami administracyjnymi* (Dz. U. z 2021 r. poz. 535), wpis stały bez względu na przedmiot zaskarżonego aktu lub czynności wynosi w sprawach skarg na akty lub czynności z zakresu

administracji publicznej dotyczące uprawnień lub obowiązków wynikających z przepisów prawa – 200 zł.

Na zasadach określonych w art. 243-262 ustawy – *Prawo o postępowaniu przed sądami administracyjnymi* skarżący ma możliwość ubiegania się o przyznanie prawa pomocy lub o zwolnienie od kosztów.

Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji
z up. Czesław Mroczek – Sekretarz Stanu
(podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Otrzymują (poprzez udostępnienie w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji):

1. WORLD CHEM TRADING CO. L.L.C.
(nazwa arabska: م.م.ذ الواحد الشخص شركة لتجارة كيم وورلد)
adres: Biuro 02, Aber King Khalfan Muhammad Khalfan Al Hamli – Al Thanyah 1, Dubaj,
Zjednoczone Emiraty Arabskie
(nazwa arabska: (الاولى الثانية -الهاملى خلفان محمد خلفان عابر ملك 02 مكتب);
2. aa.

Do wiadomości:

1. Szef Krajowej Administracji Skarbowej.