



Warszawa, dnia 2 lutego 2026 r.

DPP-WTPZ.0272.13.2026.NK(32)

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 29 grudnia 2025 r. Andreia Karpovicha (Andrei Karpovich – w zapisie także „Andriej Michajłowicz Karpowicz” lub „Карпович Андрей Михайлович”), urodzonego 18 października 1986 r., obywatela Republiki Białorusi oraz Federacji Rosyjskiej, dotyczącego wykreślenia z listy, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy,

odmawiam uwzględnienia wniosku z dnia 29 grudnia 2025 r. Andreia Karpovicha (Andrei Karpovich – w zapisie także „Andriej Michajłowicz Karpowicz” lub „Карпович Андрей Михайлович”), urodzonego 18 października 1986 r., obywatela Republiki Białorusi oraz Federacji Rosyjskiej, o wykreślenie z listy, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy.

UZASADNIENIE

W dniu 6 października 2025 r. Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji wydał decyzję nr DPP-WTPZ.0272.109.2025.NK(14), na mocy której postanowił:

1. wpisać Andreia Karpovicha (Andrei Karpovich – w zapisie także „Andriej Michajłowicz Karpowicz” lub „Карпович Андрей Михайлович”), urodzonego 18 października 1986 r., obywatela Republiki Białorusi oraz Federacji Rosyjskiej, na listę, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy;
2. zastosować wobec osoby, o którym mowa w pkt 1:
 - a) zamrożenie środków finansowych i zasobów gospodarczych w rozumieniu rozporządzenia Rady (UE) nr 269/2014 z dnia 17 marca 2014 r. w sprawie środków ograniczających w odniesieniu do działań podważających integralność terytorialną, suwerenność i niezależność Ukrainy lub im zagrażających (Dz. Urz. UE L 78 z 17.03.2014,

str. 6, z późn. zm.), zwanego dalej „rozporządzeniem 269/2014”, 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 środków finansowych lub zasobów gospodarczych w rozumieniu rozporządzenia 269/2014;
- 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.);
- e) wpis do wykazu cudzoziemców, których pobyt na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej jest niepożądany, o którym mowa w art. 434 ustawy z dnia 12 grudnia 2013 r. o *cudzoziemcach* (Dz. U. z 2025 r. poz. 1079 z późn. zm.).

Rozstrzygnięcie zawarte we wskazanej decyzji oparto na stwierdzeniu, że w przypadku Andreia Karpovicha zachodzą przesłanki określone w art. 3 ust. 2 ustawy, bowiem osoba wymieniony w sentencji decyzji jest osobą dysponującą odpowiednio środkami finansowymi lub zasobami gospodarczymi w rozumieniu rozporządzenia 269/2014, pośrednio wspierającą agresję Federacji Rosyjskiej na Ukrainę rozpoczętą w dniu 24 lutego 2022 r., a także jest osobą, która jest bezpośrednio związana, w szczególności ze względu na powiązania o charakterze osobistym, organizacyjnym, gospodarczym lub finansowym, z osobami lub podmiotami bezpośrednio lub pośrednio wspierającymi agresję Federacji Rosyjskiej na Ukrainę, lub wobec których istnieje prawdopodobieństwo wykorzystania w tym celu dysponowanych przez nie środków finansowych lub zasobów gospodarczych. Ponadto istnieje prawdopodobieństwo wykorzystania w tym celu dysponowanych przez osobę wymienioną w sentencji decyzji takich środków finansowych lub zasobów gospodarczych.

Dokonując powyższej oceny organ oparł się na informacjach przekazanych przez Szefa Krajowej Administracji Skarbowej, zawartych we wniosku z dnia 29 sierpnia 2025 r. (znak: DZP9.K410.68.2025.Z079.1), skierowanym do Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, dotyczącym zastosowania wobec Andreia Karpovicha środków przewidzianych w art. 1 ustawy.

W uzasadnieniu przywołanego wniosku wskazano, że cyt. „(...) Osoba objęta wnioskiem w sposób pośredni wspiera agresję Federacji Rosyjskiej (dalej także „Rosja”) na Ukrainę rozpoczętą 24 lutego 2022 r., w ten sposób, że jest bezpośrednio powiązana osobiście z podmiotami gospodarczymi działającymi na terytorium Federacji Rosyjskiej oraz siecią podmiotów w innych krajach, której celem jest dostarczanie towarów objętych sankcjami na terytorium Rosji.

Andrei Karpovich obywatel Białorusi i Rosji, to członek zarządu i udziałowiec OMNI GRP Sp. z o.o., w której posiada 85 udziałów o wartości 4250 złotych. Jednocześnie pełni funkcję prezesa zarządu i posiada 50% udziałów w spółce EVROPEYSKAYA METALLURGICHESKAYA KOMPANIYA (EMK) z siedzibą w Moskwie oraz posiada 50% udziałów w spółce EUROPEAN METALLURGICAL COMPANY (EMC) LLC z siedzibą w Moskwie. Ponadto pełni funkcję prezesa zarządu i jest udziałowcem w spółce TORGOVYI DOM EVROPEISKOI METALLURGICHESKOI KOMPANII (EMK) z siedzibą w Moskwie, jest udziałowcem spółki LLCTENGEN ELECTRIC z siedzibą w Smoleńsku, która jest częścią chińskiego koncernu ZHEJIANG TENGGEN ELECTRIC CO., LTD., tj. producenta nowoczesnych rozwiązań energetycznych, jak również jest udziałowcem spółki VSV z siedzibą w Moskwie, działającej w branży metalowej. W grudniu 2024 roku zarejestrowano kolejną rosyjską spółkę - GRAFFAST LIMITED LIABILITY COMPANY z siedzibą w Moskwie. Jednym z jej założycieli oraz udziałowców jest Andrei Karpovich, co potwierdza, że kierunek biznesowy na rynku rosyjskim jest przez niego nadal aktywnie rozwijany. Od 2017 roku prowadzi on jednoosobową działalność gospodarczą w obwodzie moskiewskim, głównym jej przedmiotem jest „Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania”. Dodatkowo Andrei Karpovich jest założycielem i Dyrektorem Generalnym w większości podmiotów należących do Grupy EMK, a w latach 2022-2024 był także pracownikiem spółki STEELTADE, od której otrzymywał wynagrodzenie ze stosunku pracy.

Andrei Karpovich jest przedsiębiorcą posiadającym liczne, aktywne biznesy działające na rynku rosyjskim.

Działająca w Polsce spółka OMNI GRP jest podmiotem, wobec których istnieje duże prawdopodobieństwo wykorzystywania dysponowanych przez nich środków finansowych, funduszy lub zasobów gospodarczych w celu wspierania agresji Federacji Rosyjskiej na Ukrainę rozpoczętą 24 lutego 2022 roku.

OMNI GRP Sp. z o.o. dokonywała zgłoszeń celnych eksportowych towarów, w okolicznościach wskazujących na ich reeksport do Federacji Rosyjskiej. Krajowa Administracja Skarbowa zidentyfikowała mechanizm, w wyniku którego towary, przyczyniające się do wzmacniania zdolności przemysłowych Federacji Rosyjskiej, trafiały na rynek rosyjski za pośrednictwem szeregu powiązanych podmiotów. OMNI GRP Sp. z o.o. jest eksporterem do krajów azjatyckich, stali

o szczególnych właściwościach, które są pożądane przez przemysł zbrojeniowy. Przedmiotem transakcji dokonywanych przez ww. spółkę były głównie towary w postaci wyrobów metalowych, wyrobów zestali oraz części do maszyn zawierające się głównie w działach CN 72 – żeliwo i stal oraz CN 73 – artykuły z żeliwa i stali. Spółka OMNI GRP, która powstała w październiku 2022 roku, czyli już po rozpoczęciu rosyjskiej agresji na Ukrainę, od początku koncentrowała swój eksport na krajach wysokiego ryzyka, w kontekście pośrednictwa w omijaniu sankcji, tj. Kazachstan, Kirgistan, Turcja i Hong-Kong.

Spółka OMNI GRP jest powiązana osobowo ze spółką STEELTRADE Sp. z o.o., której wcześniejsza firma brzmiała EMK GROUP Sp. z o.o., która z kolei jest powiązana z innymi podmiotami gospodarczymi Grupy „EMK”, działającymi w branży metalurgicznej na terenie Rosji oraz republik: Białorusi, Kazachstanu, Kirgistanu i Uzbekistanu nie tylko poprzez transakcje gospodarcze, ale także bezpośrednio poprzez jej udziałowców, członków zarządu i pracowników. Na terenie Rosji działalność prowadzą dwa podmioty gospodarcze o zbliżonej nazwie – Evropeyskaya Metallurgicheskaya Kompaniya z siedzibą w Moskwie (TIN 7708429520) zarejestrowana 17 stycznia 2024 r. oraz LLC European Metallurgical Company z siedzibą w Moskwie (TIN 7743820503) zarejestrowana 20 listopada 2014 roku. Oba te podmioty były kontrahentami (odbiorcami) spółki STEELTRADE. Jednym z dwóch udziałowców obu ww. spółek jest Andrei Karpovich, posiadający 50% udziałów w obu podmiotach.

Andrei Karpovich jest również prezesem zarządu kazachskiej spółki EMK KZ z siedzibą w Astanie, zarejestrowanej 9 marca 2022 r. (czyli już po wybuchu rosyjskiej agresji na Ukrainie), która jeszcze w tym samym roku stała się największym kierunkiem eksportowym STEELTRADE Sp. z o.o. W 2023 roku spółka EMK KZ była również odbiorcą towarów od OMNI GRP Sp. z o.o.

Z informacji posiadanych przez Krajową Administrację Skarbową wynika, że spółka OMNI GRP eksportowała m.in. blachę, arkusze i płyty stalowe, wyroby walcowane płaskie ze stali stopowej i niestopowej lub żeliwa, a także arkusze „DILLIDUR” (stal odporna na ścieranie o wysokiej wytrzymałości), przedmiotem eksportu mogła być również stal „Uddeholm Dievar”. Jest to stal o szczególnych parametrach, opracowana specjalnie do wymagających zastosowań w zakresie odlewania wysokociśnieniowego. Oba wymienione rodzaje stali są szczególnie pożądane przez przemysł chemiczny, petrochemiczny, samochodowy, energetyczny oraz przemysł zbrojeniowy.

Podsumowując, Andrei Karpovich poprzez wywóz za pośrednictwem spółki OMNI GRP towaru objętego sankcjami w ramach eksportu z kierunkiem wskazującym na docelowego odbiorcę końcowego w Rosji oraz liczne powiązania biznesowe na terenie Rosji pośrednio wspiera agresję Federacji Rosyjskiej na Ukrainę rozpoczętą 24 lutego 2022 r. dostarczając w ramach łańcucha podmiotów towary znacząco przyczyniające się do poprawy funkcjonowania nastawionej na

przemysł zbrojeniowy gospodarki Federacji Rosyjskiej, co prowadzi do zwiększania potencjału militarnego w celu kontynuowania agresji przeciwko Ukrainie.”.

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

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.0272.109.2025.NK(3) z dnia 6 października 2025 r.

Pismem z dnia 29 grudnia 2025 r. (data wpływu do organu: 5 stycznia 2026 r.) Andrei Karpovich, reprezentowany przez adwokata Piotra Truszkowskiego, złożył do Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji „Wniosek o wydanie decyzji w sprawie wykreślenia z listy sankcyjnej”. W przedmiotowym wniosku wskazano cyt. „(...) Andrei Karpovich:

- *nie jest osobą bezpośrednio, ani pośrednio wspierającą agresję Federacji Rosyjskiej na Ukrainę rozpoczętą w dniu 24 lutego 2022 r. w rozumieniu art 3 ust. 2 pkt 1 ustawy, albowiem w decyzji nie wykazano w żaden sposób, żadnych dowodów, działań, czynów Wnioskodawcy, które spełniałyby przesłanki ww. artykułu;*
- *nie ma powiązań o charakterze osobistym, organizacyjnym, gospodarczym lub finansowym z podmiotami bezpośrednio lub pośrednio wspierającymi agresję Federacji Rosyjskiej na Ukrainę, które przy zgodnej z Konstytucją RP, prawem UE i celem ustawy wykładni art. 3 ust. 2 ustawy uzasadniałyby zastosowanie wobec niej środków ograniczających;*
- *wobec mojego Mocodawcy brak jest istnienia uzasadnionego prawdopodobieństwa wykorzystania w celu wsparcia agresji Federacji Rosyjskiej na Ukrainę dysponowanych przez nią środków finansowych, funduszy lub zasobów gospodarczych;*
- *nie brał udziału w działaniach mających na celu ominięcie środków ograniczających, ani nie wykazano, by miał wiedzę o rzekomym reeksportowaniu towarów do Federacji Rosyjskiej, dostarczanych przez niego w ramach prowadzonej legalnie działalności gospodarczej do Państw i podmiotów nieobjętych sankcjami;”.*

Argumentacja powyższych tez ogranicza się w istocie do polemiki z ustaleniami Szefa Krajowej Administracji Skarbowej stanowiącymi podstawę do wydania decyzji z dnia 6 października

2025 r. (znak: DPP-WTPZ.0272.109.2025.NK(3)). Nie przedstawiono jednocześnie żadnych dowodów ani informacji wskazujących na ustanie powiązań skutkujących wydaniem tej decyzji lub jakiegokolwiek zmiany w strukturze właścicielskiej spółek, w których osoba wymieniona w sentencji decyzji posiada udziały. Jednocześnie w uzasadnieniu wniosku Andrei Karpovich wskazał, że decyzja w sprawie wpisu na listę, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy, została wydana - w jego ocenie - z rażącym naruszeniem norm postępowania, m.in. art. 7, 8 i art. 77 § 1 Kpa, a także art. 3 ust. 9 ustawy. Stanowi to w istocie powielenie zarzutów podniesionych przez Andreia Karpovicha w skardze z dnia 22 października 2025 r. na przedmiotową decyzję, skierowanej do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie, do której Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji odniósł się szeroko w odpowiedzi z dnia 5 grudnia 2025 r. (znak: DPP-WTPZ.0272.109.2025.NK(14)) wskazując, że do naruszenia tych przepisów nie doszło z uwagi na ukształtowany przez ustawodawcę odmienny tryb postępowania w tego typu sprawach.

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*. W ocenie organu taka sytuacja, w sposób oczywisty, występuje w sprawach tego rodzaju, zwłaszcza w przypadku informacji stanowiących tajemnicę skarbową/celną.

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 6 października 2025 r. (znak: DPP-WTPZ.0272.109.2025.NK(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
 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 Andreia Karpovicha z dnia 29 grudnia 2025 r. należy wskazać, że wydając decyzję z dnia 6 października 2025 r. (znak: DPP-WTPZ.0272.109.2025.NK(3)) Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji dysponował obszernymi materiałami dotyczącymi nie tylko funkcjonowania osoby wymienionej w sentencji niniejszej decyzji, ale również odnoszącymi się do powiązanych z nią osób lub podmiotów. W szczególności należy wskazać, że na wniosek Szefa Krajowej Administracji Skarbowej decyzjami Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 6 października 2025 r. na listę, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy, wpisany został również podmiot OMNI GRP Sp. z o. o. (znak: DPP-WTPZ.0272.99.2025.NK(5)), w której osoba wymieniona w sentencji niniejszej decyzji jest większościowym udziałowcem,

członkiem zarządu oraz beneficjentem rzeczywistym oraz Veranika Pental, drugi udziałowiec i członek zarządu tej spółki (znak: DPP-WTPZ.0272.110.2025.NK(3)).

Ponadto, z uwagi na analogiczne okoliczności faktyczne, na wniosek Szefa Krajowej Administracji Skarbowej Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji decyzjami z dnia 6 października 2025 r. wpisał na listę, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy, także inny krajowy podmiot powiązany z Veraniką Pental, tj. STEELTRADE Sp. z o.o. (decyzja znak: DPP-WTPZ.0272.95.2025.NK(5)), w której posiada ona 3 udziały, a także większościowego wspólnika tej spółki, członka jej zarządu i jednocześnie beneficjenta rzeczywistego, tj. Uładzimira Liashchuka (znak: DPP-WTPZ.0272.103.2025.NK(3)).

Jednocześnie w ramach analizy powyższych wniosków Szefa Krajowej Administracji Skarbowej, Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji dokonał dodatkowych ustaleń w publicznie dostępnym rosyjskim rejestrze podmiotów prawnych oraz przedsiębiorców indywidualnych potwierdzając, że na terytorium Federacji Rosyjskiej zarejestrowane są dwa podmioty o tożsamej nazwie, lecz różnych adresach, tj. zarejestrowana w 2024 roku Evropeyskaya Metallurgicheskaya Kompaniya spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (OOO EMK) z siedzibą w Moskwie (TIN 7708429520) oraz zarejestrowana w 2014 roku Evropeyskaya Metallurgicheskaya Kompaniya spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (OOO EMK) z siedzibą w Moskwie (TIN 7743820503). W obu wymienionych rosyjskich podmiotach większościowi udziałowcy spółek STEELTRADE Sp. z o.o. (Uładzimir Liashchuk) oraz OMNI GRP Sp. z o.o. (Andrei Karpovich) posiadają po 50% udziałów, pełniąc jednocześnie w nich funkcje zarządcze (dyrektor generalny) – Andrei Karpovich w obu podmiotach (daty wpisu odpowiednio 17 stycznia 2024 r. oraz 17 września 2021 r.), a Uładzimir Liashchuk w spółce zarejestrowanej w 2014 roku (data wpisu 17 czerwca 2025 r.).

Ponadto z informacji przekazanych przez Szefa Krajowej Administracji Skarbowej wynika że Andrei Karpovich jest także udziałowcem w spółce TORGOVYI DOM EVROPEISKOI METALLURGICHESKOI KOMPANII (EMK) z siedzibą w Moskwie, w spółce LLC TENGEN ELECTRIC z siedzibą w Smoleńsku, która jest częścią chińskiego koncernu ZHEJIANG TENGEN ELECTRIC CO., LTD. (producent nowoczesnych rozwiązań energetycznych), jak również jest w spółce VSV z siedzibą w Moskwie, działającej w branży metalowej.

Udziałowcem w wymienionych wyżej rosyjskich spółkach jest również Uładzimir Liashchuk, obywatel Republiki Białorusi, który jest także głównym udziałowcem, członkiem zarządu i beneficjentem rzeczywistym polskiego podmiotu STEELTRADE Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (KRS: 0000784093). Wymieniona polska spółka również eksportuje m.in. do Chin stal wykorzystywaną w przemyśle zbrojeniowym. Drugim udziałowcem i członkiem

zarządu zarówno w STEELTRADE Sp. z o.o., jak i OMNI GRP Sp. z o.o. jest Veranika Pental, która jest także prezesem zarządu kirgiskiej spółki STK 888, której głównym przedmiotem działalności jest sprzedaż hurtowa metali i rud metali. Kirgiska spółka jest kontrahentem zarówno STEELTRADE Sp. z o.o., jak i OMNI GRP Sp. z o.o.

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>).

Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji uzyskał również od Szefa Krajowej Administracji Skarbowej, jako organu wnioskującego o zastosowanie wobec Andreia Karpovicha środków przewidzianych w art. 1 ustawy, stanowisko w zakresie wniosku tej osoby z dnia 29 grudnia 2025 r. oraz przedstawionej w nim argumentacji. Szef Krajowej Administracji Skarbowej w piśmie z dnia 21 stycznia 2026 r. (znak: DZP9.K410.68.2025.Z079.6) ocenił, że wniosek Andreia Karpovicha o wykreślenie z listy nie powinien zostać uwzględniony, jednocześnie podtrzymując aktualność okoliczności oraz wniosków z przeprowadzonej analizy działalności podmiotów, w których jest on zarządzającym i udziałowcem, stanowiących uzasadnienie dla sformułowanego wniosku o wpis na listę, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy.

Podkreślenia wymaga, że okoliczności przedstawione we wniosku Szefa Krajowej Administracji Skarbowej z dnia 29 sierpnia 2025 r. (znak: DZP9.K410.68.2025.Z079.1), stanowiące o spełnianiu przez Andreia Karpovicha przesłanek wpisu na listę, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy, były przez ten organ weryfikowane, zarówno w związku ze skargą tej osoby na decyzję z dnia 6 października 2025 r. (znak: DPP-WTPZ.0272.109.2025.NK(3)), jak i z obecnym wnioskiem o wykreślenie z listy, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy, a także w związku z analogicznymi skargami i wnioskami skierowanymi przez powiązane z nim osoby i podmioty wpisane na listę na podstawie decyzji Ministra z dnia 6 października 2025 r., tj.:

- OMNI GRP Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (decyzja nr DPP-WTPZ.0272.99.2025.NK(5)), w której Andrei Karpovich jest większościowym udziałowcem, członkiem zarządu i beneficjentem rzeczywistym;
- Veraniki Pental (decyzja nr DPP-WTPZ.0272.110.2025.NK(3)) – udziałowca i członka zarządu OMNI GRP Sp. z o.o. oraz STEELTRADE Sp. z o.o.;
- STEELTRADE Sp. z o.o. (decyzja nr DPP-WTPZ.0272.95.2025.NK(5));

- Uladzimira Liashchuka (decyzja nr DPP-WTPZ.0272.103.2025.NK(3)) – większościowego udziałowca, członka zarządu i beneficjenta rzeczywistego STEELTRADE Sp. z o.o.

We wszystkich przypadkach Szef Krajowej Administracji Skarbowej podtrzymywał stanowisko wyrażone we wnioskach, w tym zasadność stosowania wobec Andreia Karpovicha, a także powiązanych z nim osób i podmiotów, środków ograniczających, o których mowa w art. 1 ustawy. W szczególności odnosząc się wniosku Andreia Karpovicha z dnia 29 grudnia 2025 r., Szef Krajowej Administracji Skarbowej w stanowisku z dnia 21 stycznia 2026 r. (znak: DZP9.K410.68.2025.Z079.6) wskazał, że sprawą bezsporną pozostaje fakt, że Andrei Karpovich jest głównym udziałowcem, członkiem zarządu oraz beneficjentem rzeczywistym OMNI GRP Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Główny przedmiot eksportu spółki to towary w postaci wyrobów metalowych, wyrobów ze stali oraz części do maszyn zawierające się głównie w działach CN 72 - żeliwo i stal oraz CN 73 - artykuły z żeliwa i stali, które zostały uznane przez Radę Unii Europejskiej za towary wspierające potencjał przemysłowy Federacji Rosyjskiej, a tym samym ich wywóz do Federacji Rosyjskiej został zakazany przez Unię Europejską. Spółka OMNI GRP, która powstała w październiku 2022 roku, od początku dokonywała eksportu sankcjonowanych towarów do powiązanych odbiorców z Kazachstanu, Chin oraz do Turcji. Jednocześnie podkreślił cyt. „ (...) takie kraje, jak: Kazachstan, Turcja czy Chiny, niemal od początku wprowadzenia sankcji w związku z rosyjską agresją na Ukrainie, zostały zidentyfikowane, jako kraje o wysokim ryzyku w procederze obchodzenia sankcji. Wybór tych kierunków nie był przypadkowy, a fakt, że kontrahenci z Kazachstanu i Turcji zostali wpisani do rejestrów handlowych po wprowadzeniu sankcji na Rosję, w marcu 2022 r. jest dodatkowym argumentem, że podmioty te zostały powołane właśnie w celu obchodzenia sankcji. Ponadto, istotnym wydaje się fakt, że prezesem kazachskiej spółki od początku był Andrei Karpovich, a założycielem spółki tureckiej inny obywatel Białorusi. Informacje o tym, że faktycznym krajem przeznaczenia sankcyjnych towarów eksportowanych przez OMNI GRP Sp. z o.o. do powiązanych kontrahentów z Kazachstanu, Turcji oraz chińskiego odbiorcy była Federacja Rosyjska oraz, że podmioty te dokonywały reeksportu do podmiotów rosyjskich, częściowo można znaleźć na stronie internetowej o globalnych łańcuchach dostaw TRADEMO - są to informacje jawnoźródłowe.”.

Andrei Karpovich jest udziałowcem w dwóch zarejestrowanych na terytorium Federacji Rosyjskiej podmiotach o tożsamej nazwie, lecz różnych adresach, tj. w zarejestrowanej w 2024 roku Evropeyskaya Metallurgicheskaya Kompaniya spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (OOO EMK) z siedzibą w Moskwie (TIN 7708429520) oraz w zarejestrowanej w 2014 roku Evropeyskaya Metallurgicheskaya Kompaniya spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (OOO EMK) z siedzibą w Moskwie (TIN 7743820503). Jak wskazał Szef KAS cyt. „ (...) klientami Grupy EMK są m.in. największe korporacje rosyjskie finansujące budżet Federacji Rosyjskiej: PJSC

Gazprom Neft, Rosatom State Corporation, PJSC Lukoil, OK Rusal, PJSC Tatneft, JSC AEM-Technologies, Enel, TAIF Group of Companies, Belneftekhim Concern, PJSC Power Machines itd. Dla przykładu rosyjska państwowa korporacja Rosatom uczestniczy w realizacji projektów strategicznie ważnych dla Rosji, szczególnie w kompleksie wojskowo-przemysłowym. Korporacja jest również jednym z największych podatników rosyjskiego budżetu, który finansuje wojnę z Ukrainą. Podobnie OK Rusal jest jedną z największych firm Federacji Rosyjskiej - drugim co do wielkości producentem aluminium na świecie.”.

Z informacji zamieszczonych na stronie internetowej Evropeyskaya Metallurgicheskaya Kompaniya spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (OOO EMK) z siedzibą w Moskwie (TIN 7743820503) wynika, że najpopularniejszymi obszarami działalności tej firmy są Federacja Rosyjska, Republika Kazachstanu i Republika Uzbekistanu¹. Oprócz siedziby w Moskwie (adres: 111020, Moskwa, obwód miejski Lefortowo, ul. Siniczkina 2, 9A, budynek 7, piętro 5, lok. 1/5), spółka wskazuje także swoje oddziały² w:

- Republice Uzbekistanu – LLC "EMK Steeltrade" (adres: Taszkent, dystrykt Yunusabad, aleja Amir Temur, Minor MSG nr 95A),
- w Republice Kazachstanu – TOO "EMK KZ" (adres: Astana, aleja Təuelsizdik 15, biuro nr 5),
- Republice Białorusi – Oddział spółki z ograniczoną odpowiedzialnością "Europejska Spółka Metalurgiczna" (adres: 220073, Mińsk, ul. Kalwarijska 42 pok. 7).

Spółka chwali się również licznymi zrealizowanymi projektami³ (w tym na terytorium Federacji Rosyjskiej) oraz rekomendacjami⁴ (w tym wydanymi przez podmioty rosyjskie), z których część kierowana imiennie jest do Andreia Mikhailovivha Karpovicha, dyrektora generalnego OOO EMK oraz większościowego udziałowca, członka zarządu i beneficjenta rzeczywistego polskiego podmiotu OMNI GRP Sp. z o.o.

Andrei Karpovich jest również udziałowcem w spółce TORGOVYI DOM EVROPEISKOI METALLURGICHESKOI KOMPANII (EMK) z siedzibą w Moskwie, w spółce LLC TENGEN ELECTRIC z siedzibą w Smoleńsku, która jest częścią chińskiego koncernu ZHEJIANG TENGEN ELECTRIC CO., LTD. (producent nowoczesnych rozwiązań energetycznych), jak również jest w spółce VSV z siedzibą w Moskwie, działającej w branży metalowej.

¹ <https://emk24.ru/about/> [dostęp: 28.01.2026 r.].

² <https://emk24.ru/about/contacts/> [dostęp: 28.01.2026 r.].

³ <https://emk24.ru/about/projects/> [dostęp: 28.01.2026 r.].

⁴ <https://emk24.ru/about/reviews/> [dostęp: 28.01.2026 r.].

Udziałowcem w wymienionych wyżej rosyjskich spółkach jest również Uladimir Liashchuk, obywatel Republiki Białorusi, który jest także głównym udziałowcem, członkiem zarządu i beneficjentem rzeczywistym polskiego podmiotu STEELTRADE Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (KRS: 0000784093). Wymieniona polska spółka również eksportuje m.in. do Chin stal wykorzystywaną w przemyśle zbrojeniowym. Drugim udziałowcem i członkiem zarządu zarówno w STEELTRADE Sp. z o.o., jak i OMNI GRP Sp. z o.o. jest Veranika Pental, która jest także prezesem zarządu kirgiskiej spółki STK 888, której głównym przedmiotem działalności jest sprzedaż hurtowa metali i rud metali. Kirgiska spółka jest kontrahentem zarówno STEELTRADE Sp. z o.o., jak i OMNI GRP Sp. z o.o. Z informacji dostępnych na kirgiskiej stronie Centrum Analityki i Rozwoju Przedsiębiorczości⁵ na temat spółki STK 888 (INN 01104202310117, adres: Republika Kirgistanu, Biszkek, rejon oktiabrski, ul. Samanczyna 6)⁶ wynika, że głównym przedmiotem działalności tego podmiotu jest handel hurtowy rudami metali żelaznych i nieżelaznych, a Veranika Pental wskazywana jest jako osoba zarządzająca spółką.

Po dokonaniu całościowej analizy zebranych w sprawie materiałów, Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji postanowił odmówić uwzględnienia wniosku Andreia Karpovicha z dnia 29 grudnia 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. Ponadto Minister przeprowadził własny proces analityczny, oceniając i weryfikując w szczególności treść stanowiska Szefa Krajowej Administracji Skarbowej. W toku procesu analitycznego Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji wykorzystał narzędzia i środki, które uznał za wystarczające do wydania niniejszej decyzji. Uzyskane stanowiska Szefa Krajowej Administracji Skarbowej, a także ustalenia dokonane we własnym zakresie wskazują, że w przypadku Andreia Karpovicha zmianie nie uległy okoliczności faktyczne, stanowiące o spełnianiu ustawowych przesłanek wpisu na listę. W szczególności nie stwierdzono,

⁵ <https://analyt-kg.com/> [dostęp: 28.01.2026 r.]

⁶ <https://analyt-kg.com/01104202310117> [dostęp: 28.01.2026 r.]

(Jako źródła danych strona wskazuje:

- Oficjalny portal otwartych danych Republiki Kirgiskiej — data.gov.kg (link: <https://data.gov.kg/>)
- Ministerstwo Sprawiedliwości Republiki Kirgiskiej — online.minjust.gov.kg (link: <https://online.minjust.gov.kg/user>)
- Państwowa Służba Podatkowa Republiki Kirgiskiej — budget.okmot.kg (link: <https://budget.okmot.kg/ky/home>)
- Portal zamówień publicznych Republiki Kirgiskiej — zakupki.gov.kg (link: <http://zakupki.gov.kg/popp/>)).

aby zaszyły jakiejkolwiek zmiany w strukturze właścicielskiej powiązanych z nim podmiotów lub doszło do ustania innych powiązań skutkujących wydaniem decyzji z dnia 6 października 2025 r. (znak: DPP-WTPZ.0272.109.2025.NK(3)).

Zgodnie bowiem 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.

Odnosząc się do argumentacji przedstawionej we wniosku Andreia Karpovicha o wykreślenie z listy, o której mowa w art. 2 ust. 1 ustawy, stwierdzić należy, że nie znajduje ona odzwierciedlenia w materiale dowodowym zgromadzonym w niniejszym postępowaniu.

W świetle informacji przekazanych przez Szefa Krajowej Administracji Skarbowej, jak i ustaleń własnych Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, w szczególności wykazane powiązania o charakterze osobistym, organizacyjnym, gospodarczym lub finansowym stanowią dowód na zaangażowanie oraz aktywność na rynku rosyjskim, przy czym funkcjonowanie i rozwój powiązanych z nim podmiotów jednoznacznie przyczynia się do rozwoju gospodarki Federacji Rosyjskiej, a tym samym zasilania jej budżetu.

Wobec powyższego, w ocenie Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, w przypadku Andreia Karpovicha 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 29 grudnia 2025 r. Andreia Karpovicha 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. Andrei Karpovich (w zapisie także „Andriej Michajłowicz Karpowicz” lub „Карпович Андрей Михайлович”), urodzony 18 października 1986 r., obywatel Republiki Białorusi oraz Federacji Rosyjskiej,
2. aa.

Do wiadomości:

1. Szef Krajowej Administracji Skarbowej,
2. Szef Urzędu do Spraw Cudzoziemców.