بسم الله الرحمن الرحيم

ސިވިލް ކޯޓު
މާލެ
ދިވެހިރާއްޖެ

ޝަރީޢަތް ނިމުނުގޮތް

ޤަޟިއްޔާ ނަންބަރު: 3930/Cv-C/2019

ޤަޟިއްޔާގެ ބާވަތް: މަސައްކަތާއި މުދަލާއި ޚިދުމަތުގެ އަގު ހޯދުމަށް އެދި ހުށަހަޅާ މައްސަލަ

މައްސަލަ އައިގޮތުގެ ބަޔާން: މައްސަލަ ހުށަހަޅާ ފޯމުން

ދަޢުވާކުރާ ފަރާތް: ދަ ހޯކްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑް (C-109/2007)

ދަޢުވާލިބޭ ފަރާތް: އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑް (C-0725/2016)

ހުށަހެޅުނު ތާރީޚު
18 ސަފަރު 1441
17 އޮކްޓޫބަރު 2019

ނިމުނު ތާރީޚު
01 ޖުމާދަލްއޫލާ 1443
05 ޑިސެމްބަރު 2021

ދަޢުވާގެ ޚުލާޞާ

މިއީ، ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް 18 ނޮވެމްބަރ 2017 އާއި 23 ނޮވެމްބަރ 2017 ގައި 4 (ހަތަރެއް) ފަހަރެއްގެ މަތިން ވިއްކާފައިވާ ޑީސަލްއަގުން ދައްކަންޖެހި ނުދައްކައިވާ ފައިސާއާއި، އެ ފައިސާ ދައްކަންޖެހޭ ތާރީޚަށް ދައްކާފައިނުވާތީ ޖޫރިމަނާގެ ފައިސާ އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ މައްޗަށް ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހަޅާފައިވާ މައްސަލައެކެވެ.

ފާހަގަކުރެވުނު ނުކުތާތައް

މައްސަލައިގައި ކަން ހިނގާފައިވާގޮތް

1- މައްސަލައިގައި ކަން ހިނގާފައިވާގޮތް މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފަރާތުގައި ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ބަޔާންކޮށްފައިވަނީ އަންނަނިވި ގޮތަށެވެ.

(ހ) ޑެލިވަރީ ނޯޓް ނަންބަރު 06443 ގެ ދަށުން 18 ނޮވެމްބަރ 2017 ގެ 18:45 ގައި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ އެދުމަށް "ނިޢަމާ-3" އަށް 10,000 (ދިހަ ހާސް) ލީޓަރުގެ ޑީސަލް ފޯރުކޮށްދިނީ ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ ނަންބަރު 17/FRZ/IFCR/192 (18 ނޮވެމްބަރ 2017) 81,500.00ރ. (އަށްޑިހަ އެއް ހާސް ފަސް ސަތޭކަ ރުފިޔާ) ގެ އިންވޮއިސް އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް ފޮނުވާފައިވާކަމަށް މައްސަލަ ހުށަހަޅާ ފޯމުގެ 8.1.1 ވަނަ ނަންބަރުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވެއެވެ.

(ށ) ޑެލިވަރީ ނޯޓް ނަންބަރު 06444 ގެ ދަށުން 18 ނޮވެމްބަރ 2017 ގެ 18:45 ގައި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ އެދުމަށް "އޮއިލް ލިންކް" އަށް 10,000 (ދިހަ ހާސް) ލީޓަރުގެ ޑީސަލް ފޯރުކޮށްދިނީ ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ ނަންބަރު 17/FRZ/IFCR/191 (18 ނޮވެމްބަރ 2017) 81,500.00ރ. (އަށްޑިހަ އެއް ހާސް ފަސް ސަތޭކަ ރުފިޔާ) ގެ އިންވޮއިސް އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް ފޮނުވާފައިވާކަމަށް މައްސަލަ ހުށަހަޅާ ފޯމުގެ 8.1.2 ވަނަ ނަންބަރުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވެއެވެ.

(ނ) ޑެލިވަރީ ނޯޓް ނަންބަރު 06446 ގެ ދަށުން 18 ނޮވެމްބަރ 2017 ގެ 20:30 ގައި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ އެދުމަށް "އެސް.އެމް-04" އަށް 30,000 (ތިރީސް ހާސް) ލީޓަރުގެ ޑީސަލް ފޯރުކޮށްދިނީ ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ ނަންބަރު 17/FRZ/IFCR/190 (18 ނޮވެމްބަރ 2017) 244,500.00ރ. (ދެލައްކަ ސާޅީސް ހަތަރު ހާސް ފަސް ސަތޭކަ ރުފިޔާ) ގެ އިންވޮއިސް އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް ފޮނުވާފައިވާކަމަށް މައްސަލަ ހުށަހަޅާ ފޯމުގެ 8.1.3 ވަނަ ނަންބަރުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވެއެވެ.

(ހ) ޑެލިވަރީ ނޯޓު ނަންބަރު 04940 ގެ ދަށުން 23 ނޮވެމްބަރު 2017 ގެ 14:30 ގައި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ އަރުވަން "އެސްޓީ.އެމް-04" އަށް 23,500 (ތޭވީސް ހާސް ފަސް ސަތޭކަ) ލީޓަރުގެ ޑީސަލް ފޯރުކޮށްދީ ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ ނަންބަރު 17/SA/IFCR/255 (23 ނޮވެމްބަރު 2017) 191,525.00ރ. (އެއް ލައްކަ ނުވަދިހަ އެއް ހާސް ފަސް ސަތޭކަ ފަންސަވީސް ރުފިޔާ) ގެ އިންވޮއިސް އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް ފޮނުވާފައިވާކަމަށް މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގެ 8.1.4 ވަނަ ނަންބަރުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވެއެވެ.

(ށ) އިންވޮއިސްތަކުގެ ޖުމްލަ ކަމުގައިވާ 599,025.00ރ. (ފަސް ލައްކަ ނުވަދިހަ ނުވަ ހާސް ފަންސަވީސް ރުފިޔާ) ގެ ތެރެއިން އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން މިހާތަނަށް ދައްކާފައިވަނީ 100,500.00ރ. (އެއް ލައްކަ ފަސް ސަތޭކަ ރުފިޔާ) ކަމަށާއި ބާކީ ދައްކަންޖެހި ނުދައްކައިވާ އަދަދަކީ 498,525.00ރ. (ހަތަރު ލައްކަ ނުވަދިހަ އަށް ހާސް ފަސް ސަތޭކަ ފަންސަވީސް ރުފިޔާ) ކަމަށް މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގެ 8.2 ވަނަ ނަންބަރުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވެއެވެ.

(ނ) ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް ފޮނުވި އިންވޮއިސްތަކުގައި، އެ އިންވޮއިސްއެއްގައި ފައިސާ ދެއްކުމަށް ބަޔާންކޮށްފައިވާ ތާރީޚުގައި ފައިސާ ނުދައްކައިފިނަމަ، ކޮންމެ ދުވަހަކަށް 0.50% (ސުމެއް ޕޮއިންޓް ފަހެއް އިންސައްތަ) ޖޫރިމަނާގެ ގޮތުގައި އަދާކުރަންވާކަމަށާއި، އެ އިންވޮއިސްއާ ގުޅިގެން 2 (ދޭއް) ދުވަހުގެ ތެރޭގައި ލިޔުމުން އެއްވެސް ޝަކުވާއެއް ހުށަހަޅައިފިނަމަ، އެ އިންވޮއިސް ރަނގަޅުކަމަށް ބެލެވޭނެކަމަށް ބަޔާންކޮށްފައިވާއިރު، އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން އެއްވެސް ޝަކުވާއެއް ހުށަހަޅާފައިނުވާކަމަށާއި، އިންވޮއިސްތަކަށް ދައްކަންޖެހޭ ފައިސާ ދައްކާފައިނުވާތީ 06 އޮކްޓޫބަރު 2019 ގެ ނިޔަލަށް ޖޫރިމަނާގެ ގޮތުގައި 1,705,152.63ރ. (އެއް މިލިއަން ހަތް ލައްކަ ފަސް ހާސް އެއް ސަތޭކަ ފަންސާސް ދެ ރުފިޔާ ފަސްދޮޅަސް ތިން ލާރި) އަރާފައިވާކަމަށް މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގެ 8.3 ވަނަ ނަންބަރާއި 8.4 ވަނަ ނަންބަރުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވެއެވެ.

(ރ) އިންވޮއިސްތަކުގެ ފައިސާ ދެއްކުމަށްޓަކައި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން މޯލްޑިވްސް އިސްލާމިކް ބޭންކުގައި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ ނަމުގައި ހުޅުވާފައިވާ 90101480012471000 އެކައުންޓުގެ 3 (ތިނެއް) ޗެކް ދޫކޮށްފައިވާކަމަށާއި، އެގޮތުން 27 ނޮވެމްބަރު 2017 ގެ ތާރީޚުގައި ދޫކޮށްފައިވާ 203,750.00ރ. (ދެ ލައްކަ ތިން ހާސް ހަތް ސަތޭކަ ފަންސާސް ރުފިޔާ) ގެ 8 ވަނަ ނަންބަރު ޗެކާއި، 20 ނޮވެމްބަރު 2017 ގެ ތާރީޚުގައި ދޫކޮށްފައިވާ 203,750.00ރ. (ދެ ލައްކަ ތިން ހާސް ހަތް ސަތޭކަ ފަންސާސް ރުފިޔާ) ގެ 9 ވަނަ ނަންބަރު ޗެކް އަދި 03 ޑިސެމްބަރު 2017 ގެ ތާރީޚުގައި ދޫކޮށްފައިވާ 191,525.00ރ. (އެއް ލައްކަ ނުވަދިހަ އެއް ހާސް ފަސް ސަތޭކަ ފަންސަވީސް ރުފިޔާ) ގެ 10 ވަނަ ނަންބަރު

ޗެކުވެސް އެކައުންޓްގައި ފައިސާ ނެތިގެން ރިޓަރންވެފައިވާކަމަށް މައްސަލަ ހުށަހެޅި ލިޔުމުގެ 8.5 ވަނަ ނަންބަރުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވެއެވެ.

(ހ) އޭގެ ފަހުން 12 ޑިސެމްބަރު 2017 ގެ ތާރީޚުގައި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް އަތުން ދޫކޮށްފައިވާ 262,500.00ރ. (ދެ ލައްކަ ފަސްދޮޅަސްދެ ހާސް ފަސް ސަތޭކަ ރުފިޔާ) ގެ 5 ވަނަ ނަންބަރު ޗެކާ އަދި 285,250.00ރ. (ދެ ލައްކަ އަށްޑިހަ ފަސް ހާސް ދުއިސައްތަ ފަންސާސް ރުފިޔާ) ގެ 6 ވަނަ ނަންބަރު ޗެކުވެސް އެކައުންޓްގައި ފައިސާ ނެތުމުގެ ސަބަބުން ރިޓަރންވެފައިވާކަމާއި، 5 ވަނަ ނަންބަރު ޗެކާއި 6 ވަނަ ނަންބަރު ޗެކުވެސް ބައުންސްވުމާ ގުޅިގެން އެކަން އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް އަންގައި އެ ފައިސާ 7 (ހަތެއް) ދުވަހުގެ ތެރޭގައި ދައްކަކަމަށް އެދި ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ ނަންބަރު HF/2018/006 (7 ޖެނުއަރީ 2018) ސިޓީ ޕޯސްޓް ގުދުވެރިކޮށް ފޮނުވާފައިވާކަމަށް މައްސަލަ ހުށަހެޅި ލިޔުމުގެ 8.8 ވަނަ ނަންބަރުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވެއެވެ.

މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފަރާތުން އެދޭގޮތް

2- މައްސަލަ ހުށަހެޅި ލިޔުމުގެ 12 ވަނަ ނަންބަރު (ދަޢުވާ ނުވަތަ މައްސަލަ ހުށަހަޅާ ފަރާތުން އެދޭގޮތް) ގައި ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ ފަރާތުން އެދިފައިވަނީ ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ ނަންބަރު 17/FRZ/IFCR/192 (18 ނޮވެމްބަރު 2017) އާއި، 17/FRZ/IFCR/191 (18 ނޮވެމްބަރު 2017) އާއި، 17/FRZ/IFCR/190 (18 ނޮވެމްބަރު 2017) އާއި، 17/SA/IFCR/255 (23 ނޮވެމްބަރު 2017) މި އިންވޮއިސްތަކުގެ ޖުމްލަ ފައިސާއަށްވާ 599,025.00ރ. (ފަސް ލައްކަ ނުވަދިހަ ނުވަ ހާސް ފަންސަވީސް ރުފިޔާ) ގެ ތެރެއިން ނުދައްކައިވާ 498,525.00ރ. (ހަތަރު ލައްކަ ނުވަދިހަ އަށް ހާސް ފަސް ސަތޭކަ ފަންސަވީސް ރުފިޔާ) އަދި އެ ފައިސާ ދައްކަންޖެހޭ ތާރީޚުން ފައިސާ ދައްކާފައިނުވާތީ 06 އޮކްޓޫބަރު 2019 ގެ ނިޔަލަށް ޖުރިމަނާގެ ގޮތުގައި އަރާފައިވާ 1,705,152.63ރ. (އެއް މިލިއަން ހަތް ލައްކަ ފަސް ހާސް އެއް ސަތޭކަ ފަންސާސް ދެ ރުފިޔާ ފަސްދޮޅަސް ތިން ލާރި) އަދި ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދައްކަންޖެހޭ ފައިސާކަމަށް ކަނޑައަޅައިދިނުމަށާއި، މި ފައިސާ އާއި މި ފައިސާ ދައްކާ ތާރީޚާ ހަމައަށް އަރާ ޖުރިމަނާ އާއި އެއްފަހަރާ ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް ދެއްކުމަށް އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ މައްޗަށް އަމުރުކޮށްދިނުމަށެވެ.

ދަޢުވާލިބޭ ފަރާތުގެ ޖަވާބު

3- ދަޢުވާގެ ޖަވާބުގައި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ބުނެފައިވަނީ، މި ދަޢުވާއަކީ 18 ނޮވެމްބަރު 2017 އިން 23 ނޮވެމްބަރު 2017 އާދެމެދު 4 (ހަތަރެއް) ފަހަރެއްގެ މަތިން އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ގަންފައިވާ ޑީސަލްއަށް ދައްކަންޖެހި ނުދައްކައިވާ ފައިސާ ހޯދުމަށް ހުށަހަޅާފައިވާ

ދައުވާއަކަށްވާއިރު، އެ ފައިސާގެ ތެރެއިން ކޮންމެވެސް މިންވަރެއް ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް ދައްކާފައިވާނެކަމަށާއި، އެ މިންވަރާއި އޭގެ ތަފްސީލު ދެން ހުށަހަޅާ ބަޔާންތަކުގައި ތަފްސީލުކޮށް ހިމަނާނެކަމަށާއި، ޖޫރިމަނާގެ ގޮތުގައި ހޯދުމަށް އެދިފައިވާ ފައިސާއަކީ އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން އެއްބަސްވެފައިވާ އަދަދެއް ނޫންކަމަށާއި، ޖޫރިމަނާގެ ފައިސާއަށް އެއްވެސް ލިޔުމެއްގައި އެއްބަސްވެފައިނުވާކަމަށާއި، ދިވެހިރާއްޖޭގެ ސުޕްރީމް ކޯޓުގެ ނަންބަރު 2015/SC-A/16 ޤަޟިއްޔާއަށް ރިޢާޔަތްކޮށް ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން އެދިފައިވާ ޖޫރިމަނާގެ ފައިސާއަކީ ނަގައިދެވޭނެ ފައިސާއެއްކަމަށް ނުދެކޭކަމަށާއި، ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް މިހާތަނަށް ދައްކަންޖެހި ނުދައްކައި އޮތް މިންވަރަކީ އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދައްކަންޖެހޭނެ ފައިސާކަމަށް ކަނޑައަޅައި، ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން އެދިފައިވާ ޖޫރިމަނާގެ ފައިސާ ނަގައިދިނުމަށް ފައިސާއެއްނޫންކަމުގައި ކަނޑައަޅައި މައްސަލަ ނިންމައިދިނުމަށް އެދޭކަމަށެވެ.

4- މި ދައުވާއަކީ 18 ނޮވެމްބަރ 2017 އިން 23 ނޮވެމްބަރ 2017 އާދެމެދު 4 (ހަތަރެއް) ފަހަރެއްގެ މަތިން އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ގަންފައިވާ ޑީސަލްއަށް ދައްކަންޖެހި ނުދައްކައިވާ ފައިސާ ހޯދުމަށް ހުށަހަޅާފައިވާ ދައުވާއަކަށްވާއިރު، އެ މުއްދަތުގައި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން 2 (ދޭއް) ފަހަރެއްގެ މަތިން 776,500·00ރ. (ހަތް ލައްކަ ހަތްދިހަ ހާސް ފަސް ސަތޭކަ ރުފިޔާ) ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް ދައްކާފައިވާކަމަށާއި، އެހެންކަމުން ދައުވާގައި އެދިފައިވާ ފައިސާގެ ބޮޑު ބައި ދައްކާފައިވާކަން ފާހަގަކުރެވޭކަމަށާއި، އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދައްކާފައިވާ ފައިސާއިން ދައުވާކޮށްފައިވާ ބިލްގެ ފައިސާވާނަމަ، އެ ބިލް އުނިކުރުމަށްފަހު، އެ ފައިސާއެއް އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދައްކަންޖެހޭ ފައިސާކަމަށް ކަނޑައަޅައިދިނުމަށް 01 ޖުލައި 2020 ގެ ތާރީޚުގައި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހަޅާ ބަޔާނުގައިވެއެވެ. މި ބަޔާނާއެކު ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ ދެ ރަސީދު އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހަޅާފައިވެއެވެ.

5- އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހަޅާ ދެ ރަސީދުގެ ތެރެއިން ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ ނަންބަރު 17/HPL/RCT/4715 (18 ނޮވެމްބަރ 2017) ރަސީދުން ދައްކާފައިވާ ފައިސާގެ އަދަދަކީ 376,000·00ރ. (ތިން ލައްކަ ހަތްދިހަ ހަ ހާސް ރުފިޔާ) އެވެ. އަދި އެ ރަސީދުގެ ތަފްސީލުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވަނީ،

"being cash receive dagainst[1] the cancelled MIB Chq MIB 2 (Rf 226000) Mib 4 (Rf 101750) and Mib 5 (262500-48250 Bal Rf 214250/-)"

މި ފަދައިންނެވެ.

---

[1] މިއީ ރަސީދުގައި ލިޔެފައިވާ ގޮތެވެ.

-6 ޕީ-ޓޫލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހެޅި ދެވަނަ ރަސީދުކަމުގައިވާ ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑްގެ ނަންބަރު 17/HPL/RCT/4764 (21 ނޮވެމްބަރު 2017) ރަސީދުން ދައްކާފައިވާ ފައިސާގެ އަދަދަކީ 400,000.00ރ. (ހަތަރު ލައްކަ ރުފިޔާ) އެވެ. އަދި އެ ރަސީދުގެ ތަފްޞީލުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވަނީ،

> “being cash received against the cancelled MIB chq (MIB 6 Rf Bal 245250/) and part payment of MIB chq 7 (RF 285250-185750= Bal Rf 99500/-)”

މިފަދައިންނެވެ.

ޕީ-ޓޫލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދެއްކިކަމަށް ބުނާ ފައިސާއާމެދު ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑްގެ ޖަވާބު

-7 01 ޖުލައި 2020 ގެ ތާރީޚުގައި ޕީ-ޓޫލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހެޅި ބަޔާނާއެކު ޕީ-ޓޫލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހެޅި ރަސީދުތަކުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވާ ފައިސާއަކީ މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމާއެކު ހުށަހެޅި އިންވޮއިސްތަކަށް ދައްކާފައިވާ ފައިސާއެއް ނޫންކަމަށާއި، މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވާ ފައިސާއަކީ މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގެ 8.1 ވަނަ ނަންބަރުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވާ އިންވޮއިސްތަކަށް ފައިސާ ދެއްކުމަށް ޕީ-ޓޫލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހެޅި ޗެކު ނަންބަރު 8، 9 އަދި 10 އާގުޅިގެން ދައްކަންޖެހޭ ފައިސާކަމަށް ފާހަގަކުރާކަމަށާއި، 18 ނޮވެމްބަރު 2017 ގެ ތާރީޚުގައި ފައިސާ ދެއްކި ކަމަށް ހުށަހެޅި ރަސީދުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވާ ފައިސާގެ އަދަދާއި އެ ތާރީޚުގައި ޕީ-ޓޫލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ގަތް ތަކެތީގެ އަދަދާއި ތަފާތުވާކަމަށާއި، ދެން ހުށަހެޅި ރަސީދަކީ 21 ނޮވެމްބަރު 2017 ގައި ފައިސާ ދެއްކިކަމުގެ ރަސީދެއްކަމަށާއި، ނަމަވެސް އޭގެ ފަހުން ޕީ-ޓޫލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ޗެކް ގެންފައިވަނީ 23 ނޮވެމްބަރު 2017 ގައިކަމަށާއި، މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވާ އިންވޮއިސްތަކުގެ ޖުމްލައަކީ 599,025.00ރ. (ފަސް ލައްކަ ނުވަދިހަ ނުވަ ހާސް ފަންސަވީސް ރުފިޔާ) ކަމަށާއި، އެ ފައިސާގެ ބޮޑުބައެއް ދެއްކިފައިވާކަމަށް ބުނާ 776,500.00ރ. (ހަތް ލައްކަ ހަތްދިހަ ހަ ހާސް ފަސްސަތޭކަ ރުފިޔާ) ދައްކާފައިވާ ރަސީދުތަކެއް ހުށަހެޅި ކަމުގައިވިނަމަވެސް، ދައްކާގައި ބަޔާންކޮށްފައިވާ ފައިސާގެ ތަފާތުން ދައްކަފައިވަނީ ކަމަށް ޕީ-ޓޫލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ސާބިތުކޮށްދީފައިނުވާކަމަށެވެ.

މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގައި ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ބަޔާންކޮށްފައިވާގޮތާއި ހުށަހެޅި ހިސާބުތަކުގައި ހުރި ތަފާތުތަކުން

-8 ޕީ-ޓޫލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން މޯލްޑިވްސް އިސްލާމިކް ބޭންކުގައި ޕީ-ޓޫލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑްގެ ނަމުގައި ހުޅުވާފައިވާ އެކައުންޓުން އިންވޮއިސްތަކުގައިވާ ފައިސާ ދެއްކުމަށްޓަކައި ދޫކުރި ޗެކު ނަންބަރު 8، 9 އަދި 10 ރިޓާރންވި ފަހުން އަލުން ޗެކު ނަންބަރު 5 އަދި 6 ދޫކުރި ކަމަށް މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވެއެވެ. ނަމަވެސް، މޯލްޑިވްސް އިސްލާމިކް ބޭންކުގެ "ރިޓާރންޑް ޗެކް ލިސްޓް" ތަކަށް ބަލާއިރު، ޗެކު

ނަންބަރު 8، 9 އަދި 10 ރިޒަރވްކޮށްފައިވާ ތާރީޚަކީ 31 ޑިސެމްބަރު 2018 އެވެ. އަދި ބްލޮކް ނަންބަރު 5 އަދި 6 ރިޒަރވްކޮށްފައިވާ ތާރީޚަކީ 04 ޑިސެމްބަރު 2018 އެވެ. އެހެންކަމުން، ބްލޮކް ނަންބަރު 8، 9 އަދި 10 ރިޒަރވްކޮށް ފަހުން އަދި ބްލޮކް ނަންބަރު 5 އަދި 6 ރިޒަރވްކަމަށް ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވަނީ "ރިޒަރވްޑް ބްލޮކް ލޮޓް" ތަކެއް ފެންނަ ބަޔާނާ ހިލާފަށެވެ.

9- މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމާއެކު ހުށަހަޅާފައިވާ ހުރިހާ ބްލޮކެއް ރިޒަރވޭޝަން ސްޓޭޓްމަންޓުތަކުން ހުށަހަޅާފައިވާ، ޑޮކިއުމެންޓް އިސްޓޭޓްމަންޓް ބޮންޑްގެ "ރިޒަރވްޑް ބްލޮކް ލޮޓް" ތަކެކެވެ. ނަމަވެސް ބްލޮކް ނަންބަރު 9 އަދި 10 ގައި ބޮންޑް އެއް ޑޮކިއުމެންޓް ގެ "ރިޒަރވް" ތަކެއްގަނޑެއް ޖައްސާފައިވެއެވެ. އެ ތަކެއްގަނޑެއްގައިވާ ތާރީޚަކީ 04 ޑިސެމްބަރު 2017 އެވެ. އެހެންކަމުން، އެންމެ ފުރަތަމަ ބޮންޑް އެއް ޑޮކިއުމެންޓަށް އެ ދީ ބްލޮކް ހުށަހަޅައި ރިޒަރވްކޮށްފައިވަނީ، އަދި 31 ޑިސެމްބަރު 2018 ގައި ޑޮކިއުމެންޓް އިސްޓޭޓްމަންޓް ބޮންޑަށް ހުށަހެޅުމަށް ބަދަލުވެއެވެ. މިއީ މިކަން ހިނގިގޮތްކަމަށް ވާނަމަ، ބްލޮކް ނަންބަރު 9 އަދި 10 ރިޒަރވްކުރުމުން ބްލޮކް ނަންބަރު 5 އަދި 6 ދޫކުރިކަމަށް ގެއްލިފައިވެއެވެ. ނަމަވެސް، މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވާ ބްލޮކް ނަންބަރު 8، 9 އަދި 10 ރިޒަރވް ފަހުން އަދި ބްލޮކް ނަންބަރު 5 އަދި 6 ދޫކުރިކަމަށެވެ. ބްލޮކް ނަންބަރު 9 އަދި 10 ގައި ޖައްސާފައިވާ "ރިޒަރވް" ތަކެއްގަނޑެއް ބްލޮކް 8 ގައި ނެތެވެ. އެ ބްލޮކް ރިޒަރވްކުރުން ދެނެގަނެވޭނީ ޑޮކިއުމެންޓް އިސްޓޭޓްމަންޓް ބޮންޑްގެ "ރިޒަރވްޑް ބްލޮކް ލޮޓް" އިންނެވެ. އެހެންކަމުން، ބްލޮކް 8 ރިޒަރވްކޮށް ފަހުން، 5 އަދި 6 ދޫކުރިކަމަށް ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ބުނެފައިވާ ހުރިހާކަމެއް ފެންނަ ބަޔާނާ ހިލާފަށެވެ.

އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑް ފައިސާ ދެއްކިކަމަށް ބުނާ ހުށަހެޅި ރަސީދުތައް

10- މި ދައުވާއަކީ 18 ނޮވެމްބަރު 2017 އާއި 23 ނޮވެމްބަރު 2017 އާދެމެދު ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް ފޯރުކޮށްދިން ޑީސަލްގެ އަގު ހޯދުމަށް ހުށަހެޅި ދައުވާއަކަށްވާއިރު، އެ މުއްދަތުގެ ތެރޭގައި ދެ ފަރާތުގެ މެދުން އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދަ ހޯލްސޭލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް ފައިސާ ދެއްކި ދީ ރަސީދުތައް އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހަޅާފައިވެއެވެ.

11- އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދައްކާފައިވާ ފައިސާއިން ދައުވާކޮށްފައިވާ ބިލްތަކުގެ ފައިސާވާނަމަ، އެ ބިލްތައް އުނިކުރުމަށްފަހު، އެ ފައިސާއެއް އަދި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދައްކަންޖެހޭ ފައިސާކަމަށް ކަނޑައަޅައިދިނުމަށް 01 ޖުލައި 2020 ގެ ތާރީޚުގައި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހެޅި ބަޔާނުގައި އެދިފައިވާއިރު، މި ދައުވާ ބިނާކޮށްފައިވާ އިންވޮއިސްތަކަށް އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ފައިސާ ދެއްކި ފައިސާއެއްކަމުގައި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ބަލައިގަނެފައެވެ. އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން އެދިފައިވަނީ، އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދެއްކި ފައިސާގެ ތެރޭގައި ދައުވާކޮށްފައިވާ ބިލްތަކުގެ ފައިސާވާނަމަ، އެ ފައިސާއެއް އުނިކޮށްދިނުމަށްފަހު އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދައްކަންޖެހޭ ފައިސާ ކަނޑައަޅައިދިނުމަށެވެ.

12- އީ-ފައިލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހަޅާފައިވާ ރަސީދުތަކަށް ބަލާއިރު، އެ ރަސީދުތަކުގައި އެއީ ކޮން އިންވޮއިސްތަކަކަށް ދެއްކި ފައިސާއެއްކަން އެނގޭކަށް ނެތެވެ. އެ ރަސީދުތަކުގެ ތަފްސީލުގައިވަނީ އެއީ ކޮންސަލްޓެންސީ ޗާޖުތަކަކަށް ދެއްކި ފައިސާކަމަށެވެ. އެ ރަސީދުތަކުގައި ޗާޓު 5 އަދި 6 އާގުޅޭ ފައިސާ ދެއްކިކަމަށް ބަޔާންކޮށްފައެއްނުވެއެވެ. ނަމަވެސް ޗާޓު 5 އަދި 6 އަކީ 12 ޑިސެމްބަރ 2017 ގެ ތާރީޚު ޖަހާފައިވާ ދެ ޗާޓެވެ. އެ ދެ ޗާޓު ކޮންސަލްޓެންސީ ބަލައިގަތް ފައިސާގެ ގޮތުގައި 18 ނޮވެމްބަރ 2017 އަދި 21 ނޮވެމްބަރ 2017 ގައި ދަ ހިލޯސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ފައިސާ ބަލައިގަންފައިވާކަން ދަ ހިލޯސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ތައްޔާރުކޮށްފައިވާ ރަސީދުތަކުން އެނގެއެވެ.

13- ޗާޓު ނަންބަރު 5 އަދި 6 ރިޓަރންވިކަން އަންގައިދޭ "ރިޓާރންޑް ޗާޓް ދުރޯ" އަދި ދަ ހިލޯސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ ނަންބަރު 17/HPL/RCT/4715 (18 ނޮވެމްބަރ 2017) ރިސީޓާއި ދަ ހިލޯސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ ނަންބަރު 17/HPL/RCT/4764 (21 ނޮވެމްބަރ 2017) ރިސީޓަށް ބަލާލުމުން އުފެދޭ ސުވާލަކީ، ޗާޓު ނަންބަރު 5 އަދި 6 ކޮންސަލްޓެންސީ ދެއްކި ފައިސާ ބަލައިގަތުމަށްފަހު، އެ ޗާޓުތަކަށް ފައިސާ ހޯދުމަށް 04 ޖެނުއަރީ 2018 ގައި ހުށަހެޅި ސަބަބަކީ ކޮބައިކަމެވެ. އަދި ޗާޓު ނަންބަރު 5 އަދި 6 އަކީ ޗާޓު ނަންބަރު 8، 9 އަދި 10 ރިޓާރންވުމުން އަލުން ދިން ޗާޓުތަކެއްކަމަށް މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފަރާތުން ދަ ހިލޯސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ބުނެފައިވާއިރު، މި ދަޢުވާގައި ހިމެނޭ އެންމެ ފަހު އިންވޮއިސް ތައްޔާރުކުރުމުގެ ކުރިން އެ ޗާޓުތައް ކޮންސަލްޓެންސީ ފައިސާ ބަލައިގަތުމަށްފަހު [illegible]

14- އީ-ފައިލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހެޅި ރަސީދުތަކަށް ދަ ހިލޯސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން އިންކާރުކޮށްފައެއް ނުވެއެވެ. ދަ ހިލޯސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ބުނެފައިވަނީ އެ ރަސީދުތަކުން ދެއްކި ފައިސާއަކީ މި ދަޢުވާގައި ހިމެނޭ ޗާޓުތަކާ ގުޅޭ އިންވޮއިސްތަކަކަށް ދެއްކި ފައިސާ ނޫންކަމަށެވެ. އެ ރަސީދުތަކަށް ބަލާއިރު، އެއީ ކޮން އިންވޮއިސްތަކަކަށް ދެއްކި ފައިސާއެއްކަން އެނގޭކަށް ނެތެވެ. ނަމަވެސް އެ ރަސީދުތަކުގެ ތަފްސީލުގައިވާ އިބާރާތަށް ބަލާލުމުން މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފަރާތުގައި ދަ ހިލޯސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހަވާލުކޮށްފައިވާ އަދި މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފަރާތާ ދެމެދު ވެފައިވާ ހިދުމަތް ދިނުމުގެ އެއްބަސްވުމާ ގުޅޭގޮތުން ފައިސާ ދައްކާފައިވާކަން އެނގެއެވެ.

މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފަރާތުން ހުށަހެޅި ހެކިތަކުން އިސްތިދުލާލުކުރުން

15- ޗާޓުތަކުގެ ދިން ތަރުތީބު މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފަރާތުން ބަޔާންކޮށްފައިވާ ގޮތުން، މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފަރާތުން ހުށަހަޅާފައިވާ ހެކިތަކުން ފެންނަ ގޮތުން އަދި އީ-ފައިލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހެޅި ރަސީދުތަކުން އެ ޗާޓުތަކުގެ ފެންނަން ހުރި ކަންތަކުން ބަލާއިރު ސާފުވާ ކަންތައްތަކެއް ހުރުމުން އެ ކަންކަން ސާފުކޮށް ބަޔާންކޮށް ހުށަހަޅާކަން ދަ ހިލޯސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް ފުރުސަތު ދެވިފައެވެ. އެ ފުރުސަތުގައި ދަ ހިލޯސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން 07 ޖުލައި 2021 ގެ ތާރީޚުގައި ހުށަހެޅި ބަޔާނުގައި ފާހަގަކޮށްފައިވަނީ، މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފަރާތުގެ

8.5 ވަނަ ނަންބަރުގައި ރިޢާޔަތްކޮށްފައިވާ ފޯމު ނަންބަރު 5 އަދި 6 އަކީ ސީދާ ދައުވާގައި ހިމެނޭ އިންފޮމޭޝަނާ ގުޅިގެން ދީފައިވާ ޙުކުމެއް ނޫންކަމާއި، މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގެ 8.6 އަދި 8.7 ވަނަ ނަންބަރާއި އެ ނަންބަރުތަކުގައި ފޯރުކޮށްފައިވާ ކަންކަމާ ގުޅިގެން ހުށަހަޅާފައިވާ އެގްޒިބިޓް 13، 14، 15 އަދި 16 މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުން އުނިކޮށްދިނުމަށް އެދޭކަމަށެވެ.

16- މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގެ 8.5 ވަނަ ނަންބަރުގައި ރިޢާޔަތްކޮށްފައިވާ ފޯމު ނަންބަރު 5 އަދި 6 އަކީ ސީދާ ދައުވާގައި ހިމެނޭ އިންފޮމޭޝަނާ ގުޅިގެން ދީފައިވާ ޙުކުމެއް ނޫންކަމަށް 07 ޖުލައި 2021 ގެ ބަޔާނުގައި ބުނެފައިވިޔަސް، މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގެ 8.5 ވަނަ ނަންބަރުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވަނީ ފޯމު ނަންބަރު 8، 9 އަދި 10 އާގުޅޭ ކަންކަމެވެ. ފޯމު ނަންބަރު 5 އަދި 6 އާގުޅޭ ކަންކަން ބަޔާންކޮށްފައިވަނީ މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގެ 8.6 އަދި 8.7 ވަނަ ނަންބަރުގައެވެ.

17- އެގްޒިބިޓް 13، 14، 15 އަދި 16 ގެ ގޮތުގައި ހުށަހަޅާފައިވަނީ ފޯމު ނަންބަރު 5 އަދި 6 ރިޓަރންވިކަން އަންގައިދޭ ލިޔުންތަކާއި ފޯމު ރިޓަރންވިކަމާއި ފައިސާ ދައްކާފައިވާ އީ-ފައިލް ޕްރޮސީޖަރ އެނގިކަން ސާބިތުކޮށްދިނުމަށް މައްސަލަ ދަ ހާލަތު ޕްރޮސީޖަރގެ ސިޓީ އަދި އެ ސިޓީ ރަޖިސްޓަރީގެ ޕޯސްޓް ޓްރެކިންގ ފޮނުވިކަން ސާބިތުކޮށްދޭ ހުށަހެޅި ރަސީދެވެ.

18- ޝަރީޢަތުން މައްސަލަ ދިރާސާކުރުމުގެ މަރުޙަލާގައި ފޯމު ނަންބަރު 5 އަދި 6 އާގުޅޭ ގޮތުން ޝަރީޢަތުން ސާފުކުރަން ބޭނުންވާ ކަންތައްތަކެއް ހުރުމުން، އެ ކަންކަން ސާފުކުރުމަށް ދަ ހާލަތު ޕްރޮސީޖަރ ރަޖިސްޓަރީގެ ދަފުތަރުން ފޯމު ނަންބަރު 5 އަދި 6 އަކީ ދައުވާގައި ހިމެނޭ އިންފޮމޭޝަނާ ގުޅޭ ނަމޫނާ ޙުކުމެއްކަމުގައި ބުނެފައިވަނިކޮށް، މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގައި ފޯމު ނަންބަރު 5 އަދި 6 އަކީ ފޯމު ނަންބަރު 8، 9 އަދި 10 ރިޓަރންވުމުން އާދޭ ފަދަ ޙުކުމެއްކަމުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވާއިރު، މި ދައުވާގެ ފައިސާގެ ދައުލަތުގައިވާ ބަދަލު އީ-ފައިލް ޕްރޮސީޖަރ ރިޓަރންވުމުން ފަހު ދަ ހާލަތު ޕްރޮސީޖަރ ރިޓަރންވީ ތާރީޚުގައި ފޯމު ނަންބަރު 5 އާ ހަވާލާދީފައިވުމުން، އެ ޙުކުމަކީ މި ދައުވާއާ ގުޅޭގޮތުން ނަމޫނާ ޙުކުމެއްކަމުގައި ބަލައި މި ހިސާބުން އެ ޙުކުމާއި އެ ޙުކުމާގުޅޭ ލިޔުންތައް އިނގިރޭސިބަހުން ކުރިއަށްގެން ޝަރީޢަތަށް ހުށަހެޅުމަށް އަންގާފައެވެ. ސަބަބަކީ ފޯމު ނަންބަރު 5 އަކީ މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމާއި ދަ ހާލަތު ޕްރޮސީޖަރ ރިޓަރންވުމުން ޙުކުމެއްކަމުގައި ބަލަން. މި މައްސަލައަކީ މަސައްކަތާއި މުދަލާއި ޚިދުމަތުގެ އަގު ހޯދުމަށް އަދި ހިސާބު މައްސަލައެއް ކަމުން، އެ ޙުކުމަކީ މި ދައުވާއާ ގުޅޭ ނަމޫނާ ޙުކުމެއް ނޫނެވެ. މި ދައުވާގައި ޙުކުމެއް ހިމަނައި ޙަވާލާދީފައި ރިޓަރންވުމުން، މި ދައުވާއާ ގުޅޭ ޙުކުމް ހިމަނައި ސާބިތުކޮށްދިނުމުގެ ދައުވާގައި ހިމެނޭ ސަބަބެއް ނެތެވެ. ދައުވާގައި ރިޓަރންކޮށްފައި ހުރި ލިޔުންތަކުގެ ޝަރީޢަތުގެ ބޭނުމަށް ... ޙަވާލާދީފައިވާ ޙުކުމާއި ހިސާބުތައް ޝަރީޢަތަށް ހުށަހެޅުމަށް ނުލިބުނުކަމާއި ސާބިތުކޮށްދީފައިވާ ޝަރީޢަތުގެ ...، އެ ކަންކަން

ސާފުކޮށްދިނުމަށް ޝަރީޢަތުން ފުރުޞަތު ދިނުމުން، އޮޅުން އަރާގޮތަށް ޝަރީޢަތަށް ހުށަހަޅާފައިވާ ބައި އުނިކޮށްދޫކުރީ އޭގެ ނަތީޖާއެއްގެ ގޮތުން ދަޢުވާލިބޭ ފަރާތުން ދަޢުވާއަށް ދީފައިވާ އަސާސު ނުކުރެވޭނަމަތަކެވެ. ދަޢުވާއާގުޅޭ ފައިސާ ދެއްކިކަމުން ބުނެ އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހެޅި ދަ ކޯސްޓް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ ރަސީދުތަކުގައި ގެނެސްފައިވާ ނަންބަރު 5 އަދި 6 އަށް ފައިސާ ބަލައިގަތް ކަމަށް ބަޔާންކޮށްފައިވާއިރު، މި ރިސީޓުން އެ ރަސީދަކީ މި ދަޢުވާގެ މުއްދަތުގެ ތެރޭ ރަސީދުތަކެއްކަމަށް ބަލައިނުގަނެ، އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދަޢުވާގެ ތެރޭގައި ހުށަހަޅާ ރަސީދުތަކުގެ ބަދަލުން ގެއްލުނީއެވެ.

ރަސީދުތަކުން ބަލައިގަތް ފައިސާ ދެއްކުން

19- ދަޢުވާގައި ހުރުމަން އެދިފައިވާ ފައިސާގެ ބިލުން ކޮންމެވެސް މިންވަރެއް ދައްކާފައިވާކަމަށް އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ބުނެފައިވީނަމަވެސް، ދަޢުވާގައި ހިމެނޭ އިންވޮއިސްތަކަށް ދެއްކި ކަމާ މިންވަރެއް ފައިސާއެއްކަމުގައި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ބަޔާންކޮށްދީފައި ނުވެއެވެ. ފައިސާ ދެއްކިކަމަށް ބުނާ ހުށަހަޅާފައިވާ ރަސީދުތަކުން އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ބުނާފައިވާ އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދަ ކޯސްޓް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް ދެއްކި ފައިސާގެ ބޮޑުކަމާއި ދަޢުވާގައި ހިމެނޭ އިންވޮއިސްތަކާއި ފައިސާ ހިމެނުނަމަ އުނިކޮށްދިނުމަށްފަހު އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން މިންވަރު ކަނޑައަޅައިދިނުމަށެވެ. އެހެންކަމުން، މުއްދަތުގެ ހިސާބުގައިވާކަމުގެ ޒާތުގައި ނަގަކަން އެނގެއެވެ. ނަމަވެސް އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދައްކަންޖެހޭ ނުދައްކައިވާ ބާކީ އަދަދުއެއް ފައިސާއައްކަމުގެ ޒާތުގެ އެބައޮތެވެ.

20- އިންވޮއިސްތަކަށް އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން އިންކާރުކޮށްފައިނުވާތީ، އިންވޮއިސްތަކުގައިވާ ފައިސާގެ ބޮޑުއިން މި ދަޢުވާގައި ހުށަހަޅާ އަދަދު ފައިސާއަކީ އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދައްކަންޖެހޭ ފައިސާކަމާމެދު އެ މިންވަރަށް ބަލައިގެން ސާފުވެއްޖެއެވެ. އެ ފައިސާ ދައްކާފައިވާކަމަށް، ފައިސާ ދޭއްކިކަން ސާބިތުކޮށްދިނުމަކީ އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ނެވެ. އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހެޅި ފައިސާ ދޭއްކިކަމުގެ ރަސީދުތަކުން އެއީ ކޮން އިންވޮއިސްތަކަކަށް ދެއްކި ފައިސާއެއްކަން އެނގޭކަށް ނެތެވެ. އަދި ފައިސާ ދެއްކި ތާރީޚާ ހަމައަށް ހުރި އިންވޮއިސްތަކުގެ އިތުރަށް ފައިސާ ދައްކާފައިވާތީ، ކުރިންވެސް ދެ ފަރާތުގެ ދެމެދު މުޢާމަލާތް ކުރުމުގައި ދައްކަންޖެހޭ ފައިސާތަކާއި ހުރިކަން އެ ރަސީދުތަކުންވެސް ދޭހަކުރެއެވެ. އަދި ފައިސާ ދައްކާކަން ސާބިތުކޮށްދިނުމަށް އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހެޅި ރަސީދުތަކާގެ ފައިސާ އިންވޮއިސްއަކަށް ފައިސާ ހުށަހަޅާފައިވާތީ، އެ އިންވޮއިސްއަށް ފައިސާ ދައްކާފައިވާކަން އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހެޅި ރަސީދުތަކުން ބަޔާންކުރެވޭނެއެވެ. ނަމަވެސް، އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދައްކަންޖެހޭ ފައިސާގެ މިންވަރު ކަނޑައެޅުމުގައި ސާފުކޮށް އެނގޭނީ ދަ ކޯސްޓް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން މައްސަލަ ހުށަހެޅި ރަސީދު ހުށަހަޅާފައިވާ ނަންބަރު 5 އަދި 6 ގެ ސަބަބުންނެވެ. އެއީ މި މައްސަލައާ ގުޅުން ނެތް ކަމަށް ބަލައިގެން ދަ ކޯސްޓް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ފައިސާ ބަލައި ކަމުގެ ރަސީދެއް، މިހާރު އެގޮތަށް ބޭނުން ނުކުރާނަން ނޫން ކަމަށް

ބަޔާންކޮށްފައިވާނެއެވެ. ޗެކު ނަންބަރު 5 އަދި 6 ކެންސަލްކޮށްގެން ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ފައިސާ ބަލައިގަނެފައިވާކަން އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހަޅާ ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ ދެ ރަސީދުން އެނގެން އެބައޮތެވެ.

21- ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ ނަންބަރު 17/HPL/RCT/4715 (18 ނޮވެމްބަރ 2017) ރަސީދުގެ ތަފްސީލުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވަނީ،

> “being cash receive dagainst[2] the cancelled MIB Chq MIB 2 (Rf 226000) Mib 4 (Rf 101750) and Mib 5 (262500-48250 Bal Rf 214250/-)”

މިފަދައިންނެވެ. މި ރަސީދުގައި "އެމް.އައި.ބީ 5" ޗެކު ކެންސަލްކޮށްގެން ފައިސާ ބަލައިގަނެފައިވާކަމަށް ބަޔާންކޮށްފައިވާއިރު، މި ޓްރާންސެކްޝަނާގެ މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމާއެކު ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން މޯލްޑިވްސް އިސްލާމިކް ބޭންކުގައި ހުޅުވާފައިވާ އެކައުންޓްގެ ޗެކު ނަންބަރު 5 ރިޓާރންވެފައިވާކަމަށްބުނެ ހުށަހަޅާފައިވާތީ، މި ރަސީދުން ބަލައިގަނެފައިވާ ފައިސާގެ ބަދަލުން ޗެކު ނަންބަރު 5 އަށް ބަލައިގަނެފައިވާ ފައިސާއާ މި ޓްރާންސެކްޝަނުގައި ފައިސާ ހުށަހެޅުން އަދި ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހަޅާފައިވާ އިންވޮއިސްތަކަށް ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ބަލައިގަނެފައިވާ ފައިސާއެއްކަމަށް ޝަރީޢަތަށް ބުނެފައިވެއެވެ. ނަމަވެސް، އެ ޗެކަކީ މި ރަސީދުން ބަލައިގަނެފައިވާ ފައިސާގެ މިންވަރު ސާފުކޮށް އެނގޭކަން ނެތެވެ. އަދި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ހުށަހަޅާ ބަޔާންތަކުގައިވެސް އެ ޗެކަކީ ނުވަތަ ދައުވާގައި ހިމެނޭ އިންވޮއިސްތަކަށް ދެއްކި ބާރާ ފައިސާއެއްކަން ބަޔާންކޮށްފައެއް ނުވެއެވެ. ރަސީދުގެ ތަފްސީލުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވާ "އެމް.އައި.ބީ 2" އަދި "އެމް.އައި.ބީ 4" ގެ ފުރިހަމަގައިވާ ބަދަލުގައި އޮތް އަދަދުގައި "އެމް.އައި.ބީ 5" ގެ ފަރާތަކަށް އޮތް ބަރާބަރުގައިވާ އަދަދުތަކުގެ ތެރެއިން 48,250.00ރ. (ސާޅީސް އަށް ހާސް ދުއިސައްތަ ފަންސާސް ރުފިޔާ) އެއް ކަނޑުމުން ރަސީދުގެ ޖުމްލަ ހިސާބުކުރެވޭ 48,250.00ރ. (ސާޅީސް އަށް ހާސް ދުއިސައްތަ ފަންސާސް ރުފިޔާ) އާއި ޗެކު ނަންބަރު 5 އަށް ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ބަލައިގަތް ފައިސާތަކުގެ ބާކީގެ ފުރުޞަތު އެބައޮތެވެ. ނަމަވެސް މީގެ ހުރިހާކަމެއް ބަލައިގެން ޝަރީޢަތުން ކުރި ހިސާބުތަކުން ދެނެގަނެވޭ އަދަދުތަކެވެ. އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ އެއްވެސް ބާކީކަމުގައި މި ދައުވާގައި ހިމެނޭ މުޢާމަލާތްތަކަށް ދެއްކި ފައިސާގެ މިންވަރު ބަޔާންކޮށްފައެއްނުވެއެވެ.

22- ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުގެ ނަންބަރު 17/HPL/RCT/4764 (21 ނޮވެމްބަރ 2017) ރަސީދުގެ ތަފްސީލުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވަނީ،

> “being cash received against the cancelled MIB chq (MIB 6 Rf Bal 245250/) and part payment of MIB chq 7 (RF 285250-185750= Bal Rf 99500/-)”

---

[2] މިއީ ރަސީދުގައި ލިޔެފައިވާ ގޮތެވެ.

މިފަދައިންނެވެ. މި ރަސީދުގައި "އުމް.އައިޑީ 6" ޗެކު ކަންސަލްކޮށް ފައިސާ ބަދަލުގައިވާކަމަށް ބާކީކޮށްފައިވާއިރު، މި ފަސްޓްޕާޓީގެ މަސައްކަތަށް ކުރަހަލާ ފޮނުވާފައި ދަ ކޯސްޓް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑް އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑް ކޮމްޕެނީގެ އިސްލާމިކް ބޭންކުގައި ހުޅުވާފައިވާ އެކައުންޓުގެ ޗެކު ނަންބަރު 6 ރިޓަރންވެފައިވާކަމަށް ހުށަހަޅާފައިވާތީ، މި ރަސީދުން ބަދަލުގައިވާ ފައިސާގެ ތެރެއިން ޗެކު ނަންބަރު 6 އަށް ބަދަލުގައިވާ ފައިސާ މި ރަސީދުގައި ފަސްޓްޕާޓީއަށް ރިޓަރން އެއް ދަ ކޯސްޓް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑް ހުށަހަޅާފައިވާ އިސްލާމިކްބޭންކުގެ ދަ ކޯސްޓް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑް ބަދަލުގައިވާ ފައިސާއާއިގުޅޭގޮތުން ރަސީދުއަކުން ބަޔާންވެއެވެ. ނަމަވެސް، އެ ޗެކުގެ މި ރަސީދުން ބަދަލުގައިވާ ފައިސާގެ މިންވަރު ސާބިތުކޮށް އެނގެންނެތް ނެތެވެ. އަދި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑް ހުށަހަޅާ ބަލަންސްގައިވާ އެ ޗެކުގެ ނަންބަރު ދަފްތަރުގައި ހިމެނޭ އިސްލާމިކްބޭންކުގެ ދެއްކި ޖަމާ ފައިސާއެއްކަން ބަލަންބާލަންކަމުގެ ނަމަވެސް. މި ރަސީދުގެ ތަފްސީލުގައި ހިމެނޭ އަދި ދަފްތަރުގައި ނުހިމެނޭ ޗެކު ނަންބަރު 7 އާއި ދެއްކި 185,750.00ރ. (އެއް ލައްކަ އަށްޔާސީ ހާސް ހަތް ސަތޭކަ ފަންސާސް ރުފިޔާ) ކަމުން ބަލައި، އެ ރަސީދުގެ ޖުމްލަ އަދަދުކަމުގައިވާ 400,000.00ރ. (ހަތަރު ލައްކަ ރުފިޔާ) އިން ކަނޑާލުމުން އަނބުރާ އަދަދަކީ 214,250.00ރ. (ދެ ލައްކަ ސާދަ ހާސް ދުއިސައްތަ ފަންސާސް ރުފިޔާ) އެވެ. ނަމަވެސް، ޗެކު ނަންބަރު 6 ގައިވާ ފައިސާގެ އަދަދު އެ ދަޢުވާގެ ތަފްސީލުގައި ކަނޑައަޅާފައިވާ ހިސާބުކުރުމުން ޗެކު ނަންބަރު 6 އާއި ބަދަލުގައިވާ ފައިސާގެ އަދަދު ކަނޑައެޅޭނީ ނުކުރެވޭނެއެވެ.

23- އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑް ހުށަހަޅާފައިވާ ރަސީދުތަކުން އެ ރަސީދުތަކަށް ފައިސާ ބަދަލުގެއްލުވާ ގޮތް ސާބިތުކަން އެނގޭކަށް ނެތެވެ. އަދި އެހެން އިސްލާމިކްބޭންކަށް ދެއްކި ފައިސާއެއްކަން އެނގޭކަށް ނެތެވެ. ކަންސަލް ކުރި ޗެކުތަކަށް ދެއްކި ފައިސާތަކަށް ބަދަލުގައިވާކަމަށްވާ ރަސީދެއް، ފައިސާ ބަދަލުގައިވާކަމަށް ނެތް ޗެކުތަކަށް ދެއްކި ފައިސާއެއްކަމެއް ސާބިތުވެއެވެ. މިއިސްލާމް ހުށަހެޅި ބަޔާންތަކުން ހުށަހަޅާފައިވާ ޗެކުތަކަށް ފައިސާ ބަދަލުގައިވާކަން އެނގޭ ރަސީދުތަކުގެ ހުށަހަޅާފައިވާ އަދި އެއީ ދަ ކޯސްޓް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑް ބަލައިގަތްކަމަށް އެ ކަނޑާލި ރަސީދުތަކަށްބަލާފައި، އެ ރަސީދުތަކުން މިއިސްލާމް ހުށަހެޅި ބަޔާންތަކުން ދަ ކޯސްޓް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑް ހުށަހެޅި ޗެކުތަކަކަށް ދަ ކޯސްޓް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑް ފައިސާ ބަދަލުގައިވާތަކަށް އެނގޭ ކަމުގައި، ދަ ކޯސްޓް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑް ރަސީދު ބަލައިގަތުމުގައި ކޮންމެ ނުވިޔަސް ރަސީދު ބަލައިގަތްކަމަށްވާތީ އެކަމުގެ ގެއްލުން އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑް އުފުލަންޖެހޭ ސަބަބު ނެތެވެ.

ދަޢުވާގައި ހިމެނޭ ކަންކަން ސާބިތުވުން ނުވުން

24- ދަ ކޯސްޓް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑް ހުށަހެޅި މި ދަޢުވާގެ ދިފާޢުގައި އީ-ފިއުލް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑް ހުށަހެޅި ހުށަހެޅުންތަކުން ދަޢުވާގައި ބަޔާންކޮށްފައިވާ ފައިސާގެ ތެރެއިން ކޮންމެވެސް މިންވަރެއް ދައްކާފައިވާކަން އެނގެން އެބަ އޮތެވެ. ފައިސާ ދެއްކި މިންވަރު ސާބިތުކުރުމަށް ދިޔަ އެއްވެސް ޗެކެއް ދައްކާކަން ދަ ކޯސްޓް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑްގެ ރަސީދުތަކުގެ ތަފްސީލު ލިޔުމާއި ގުޅޭ ފައިސާ ބަދަލުގެ ގޮތް ސާބިތުވެއެވެ.

ހަމައެކަނި ދަޢުވާގައި ހިމެނޭ އިންވޮއިސްތަކަށް އީ-ފުޑް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދެއްކި ކިޔާ ފައިސާއެއްކަން އީ-ފުޑް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ބަޔާންކޮށްފައެއްނުވެއެވެ.

25- ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑްގެ ރަސީދުތަކާއި މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވާ ކަންކަމާއި މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގައި ހުށަހަޅާފައިވާ ލިޔުންތަކުގައި ހުރި ސާފުނުވާ ކަންކަން ސާފުކޮށްދިނުމަށް ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް ފުރުސަތު ދިނުމުން ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން އެދުނީ އަޑުން އަނގަބަހުން ހުރި ހާލަތްތަކަށް ރިޢާޔަތްކޮށް ނުކުތް އެ ހާލަތެއް އުނިކޮށްދިނުމަށެވެ. ނަމަވެސް، މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގައި އެ ޗެކުތަކުގެ ވަރަކަ ބަޔާންކޮށް މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގައި އެ ޗެކުތަކާ ހުށަހެޅުމުން އެ ޗެކުތަކަށް ފައިސާ ދެއްކިކަން އީ-ފުޑް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ސާބިތުކޮށްދީ ހުރި ހުށަހެޅުމުން ދަޢުވާގެ ވާހަކަތަކަށް ބަދަލު ގެނައުމުގެ ދަރަޖަ ދިނުމަކީ ކުރަންޖެހޭކަމެއް ނޫނެވެ. އަދި މައްސަލަ ހުށަހެޅި ފޯމުގައި ސްޓޭޓްމަންޓްގައި ނަންބަރު އިންވޮއިސްތަކަށް ހަވާލާދީފައިވާތީއާއި، އަދި ސްޓޭޓްމަންޓްގައި ހުރި އެ ސްޓޭޓްމަންޓްގައި ބޭނުންކޮށްގެން އެދިފައިވާގޮތަށް ޝަރީޢަތުން ސާބިތުވާން ބޭނުންވާ ކަންކަން ސާބިތުކުރުމަށް ދުވަސް ދީފައިވާ ކަމުގައި ޝަރީޢަތުން ސާބިތުވާ އިންވޮއިސްތަކުގައި އަނެއްކާވެސް ސާބިތުކުރުމަށް ދުވަސް ދީފައިވާ ސާބިތުކުރުމުގެ ބަދަލުގައި ދަޢުވާގެ ވާހަކައިގެ ބަދަލުގައި ދަޢުވާގެ ސާބިތުނުވާ ކަމަށް ދަޢުވާއަކީ ބަލައިނުގަނެވޭނެއެވެ. ޝަރީޢަތުން ބަޔާން ހޯދުމަށް އަންނަ ފަރާތްތަކަށް ލިބުނު ބައްޔާ ކަނޑައެޅިފައިވާ ޝަރީޢަތުން ސާބިތުވާ މިންވަރަށް ސާބިތުކުރުމުގެ ބަދަލުގައި ދަޢުވާތަކުގެ މައްޗަށް ނުވަތަ ހިލާ ހިފެހެއްޓުމުގެ މައްޗަށް ބައްޔާ ކަނޑައެޅިގެން ދަޢުވާކުރެވިފައިވާ ނުވާނެއެވެ.

ޖޫރިމަނާގެ ގޮތުގައި ހޯދުމަށް އެދިފައިވާ ފައިސާ

26- ޖޫރިމަނާގެ ގޮތުގައި ހޯދުމަށް އެދިފައިވާ ފައިސާއަށް އީ-ފުޑް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން އިންކާރުކޮށްފައިވެއެވެ. ޖޫރިމަނާގެ ފައިސާއަށް ދަޢުވާކުރާ ދުވަހު އެއްބަސްވެފައިވާކަމަށް ބުނެކަމުގައިވިޔަސް، ޖޫރިމަނާގެ ފައިސާއަކީ ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑާއި އީ-ފުޑް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑާ ދެމެދު ކޮށްފައިވާ މުޢާމަލާތު ގެގޮތުން އީ-ފުޑް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދައްކަންޖެހޭ ފައިސާ ނުދެއްކުމުގެ ސަބަބުން ދަ ހޯލްސް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް އީ-ފުޑް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ދައްކަންޖެހޭ ފައިސާއެއްކަމަށް އިންވޮއިސްގައި ބަޔާންކޮށްފައިވާ ފައިސާއަކަށްވާތީއާއި، މިއީ މި މުޢާމަލާތު ގެގޮތުން އީ-ފުޑް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން އަދާކުރަންޖެހޭ އަސްލު އިތުރުކުރާ ފައިސާ އެއް އިތުރުކުރާކަންވުމާއި، ޖޫރިމަނާގެ ފައިސާ ދައްކަން އީ-ފުޑް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑަށް ލާޒިމުކުރި އިންވޮއިސްއަށް ފައިސާ ދެއްކުން އީ-ފުޑް ޕްރައިވެޓް ލިމިޓެޑުން ކަނޑައެޅިފައިވާ ގޮތަށް އަމަލުކުރުމުގެ ސަބަބުންކަމަށްވާތީ، މިއީ ޕެނަލްޓީ ކްލޯޒްއެއްގެ ގޮތުގައި އިންވޮއިސްތަކުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވާ އެއް މުޢާމަލާތުގެ ޝަރުޠެއްކަމަށް ޝަރީޢަތުން ބަލައިފިއެވެ. ޕެނަލްޓީ ކްލޯޒްއެއްގެ ގޮތުގައި އިންވޮއިސްތަކުގައި ބަޔާންކޮށްފައިވާ