

SEGESTA ZELENA ENERGIJA d.o.o.
Zibelska 11
Sisak
OIB 19859957647

REPUBLIKA HRVATSKA
Ministarstvo Financija
Samostalni sektor za drugostupanjski
Upravni postupak
Služba za drugostupanjski postupak u
Poreznim nadzorima i zastupanju
putem
Porezna uprava
Područni ured Sisak
Stjepana i Antona Radića 30

U Rovinju, 22.05.2020.

Predmet: žalba na Porezno rješenje Klasa: UP/I-471-02/19-01/89, URBROJ:513-07-03-20-11 od 20.04.2020. godine.

U predviđenom roku podnosimo Žalbu na gore navedeno Rješenje, čiji je predmet obračun PDV-a unutar Europske Unije na osnovi ulaznog računa broj 406040 od 08.11.2017. godine primljenog od strane stranog dobavljača AES NRG LTD, OLD NAAS ROAD DUBLIN 12 EIRE, REPUBLIKA IRSKA, PDV ID BROJ IE3467526CH.

Do kašnjenja isporuke dobara od strane gore navedenog dobavljača došlo je zbog očito nepoštenih namjera istog. Iz tog je razloga pokrenut postupak pred državnim tijelima Republike Italije putem tužbe za prijevaru.

U prilogu dostavljamo ovjerene prijevode kaznene prijave u kojoj je obrazložen cjelokupni poslovni proces i način na koji smo ostali izmanipulirani te zapisnik MUP-a.

Tokom postupka nadzora poslan je SCAC OBRAZAC kako bi se utvrdilo činjenično stanje, iz Irske dolazi odgovor da gospodin Nicolo Cemi kao odgovorna osoba društva AES NRG LTD nije dostavio nikakve račune i izvode kao ni ostalu dokumentaciju. Samim time razvidno je da Nicolo Cemi nije imao nikakvu namjeru ispoštovati ugovorene obveze.

Mi smo naše obaveze ispunili izvršivši uplatu predviđenog avansa (vidljivo iz naše dokumentacije prometa po računu).

Iz cijelog tijeka realizacije posla proizlazi da smo mi uredno izvršili sve naše obaveze i pridržavali se svih zakonskih okvira te nismo mogli postupiti suprotno članku 57. stavka 2. Zakona o porezu na dodanu vrijednost (NN 73/123-121/19) da nije došlo do prevare na našu štetu.

Stoga, predlažemo da se predmetno Rješenje ukine i pokrene postupak prema društvu AES NRG LTD, OLD NAAS ROAD, DUBLIN 12 EIRE, REPUBLIKA IRSKA, PDV ID BROJ IE3467526CH kao jedinom krivcu za nastalu situaciju.

OKRUG KARABINJERA REGIJE LOMBARDIJE

STANICA U MJESTU VEROLANUOVA

PREDMET: Zapisnik o ratifikaciji podnesene prijave od strane:

CUCCHI Dario, rođen u mjestu Chiari (BS) dana 22.12.1978., nastanjen u mjestu Verolanova (BS), Via Cappuccini 3/5, slobodni profesionalac koji se identificira osobnom iskaznicom broj AU4913037 izdanom dana 01.10.2014. a važećom do 22.12.2024., mjesto izdavanja Općina Verolanuova (BS), tel. 3939436418.

Protiv:

CERNI Niccolo', nastanjen i/ili sa boravištem u mjestu Peschiera del Garda (VR), Via Milano 53/A, što treba identificirati;

Za kaznena djela iz članka 61. br. 7 i članka 640. Građanskog zakonika

Godine 2019., dana 02. mjeseca prosinca, u mjestu Verolanuova (BS), u uredu gore navedene Stanice karabinjera, u 08.30 sati

Niže potpisani službenik Sudske policije brigadir čelnik Claudio ZAMBOLO, zaposlenik gore navedenog ureda, utvrđuje da je pristupio gospodin **CUCCHI Dario** s gore navedenim podacima, koji izjavljuje da u potpunosti potvrđuje sadržaj priložene prijave kojom traži da okrivljenik bude kažnjen za svako kazneno djelo koje ova A.G. (sudska agencija) namjerava prepoznati u djelima iznesenim u prijavi.

Prilog prijave sastoji se od 08 stranica napisanih svaka na svoj list, a koji ima 113 priloženih listova radi tumačenja prijave odnosno ukupno 121 list.

Ovaj je zapisnik izdat u više primjeraka, jedan od kojih dostavlja se nadležnoj sudskoj agenciji, jedan se predaje prijavitelju isključivo u zakonom dozvoljene svrhe, a jedan se sadržava u spisu ovog ureda.

Prijavitelj zadržava pravo pokrenuti građansku parnicu te traži da bude obaviješten u slučaju arhiviranja spisa.

Pročitano, potvrđeno i potpisano gore navedenog dana i mjesta.

PRIJAVITELJ

Vlastoručni nečitljiv potpis

SLUŽBENIK Sudske policije

Brig. Ca Claudio Zambolo, v.r.

M.P.

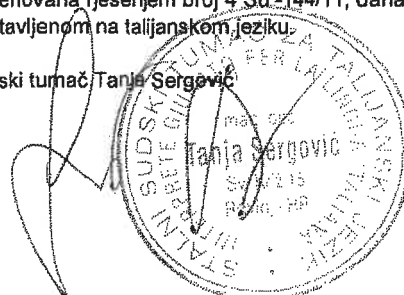
Pečat okruglog oblika sa slijedećim tekstom: STANICA KARABINJERA .
VEROLANUOVA.-

Kralj prijevoda sa talijanskog jezika

Ja, Tanja Sergović, mag. oec. iz Rovinja, stalni sudski tumač za talijanski jezik, imenovan rješenjem predsjednika Županijskog – Trgovačkog suda u Puli broj 4 Su -144/11- od 31. srpnja 2012. godine te ponovno imenovana rješenjem broj 4 Su -144/11, dana 01. kolovoza 2016. godine, potvrđujem da gornji prijevod potpuno odgovara izvorniku sastavljenom na talijanskom jeziku.

U Rovinju, 22. svibnja 2020.

Sudski tumač Tanja Sergović





LEGIONE CARABINIERI LOMBARDIA
STAZIONE DI VEROLANUOVA

OGGETTO: verbale di ratifica di querela presentata da:

CUCCHI Dario, nato a Chiari (BS), il 22.12.1978, residente a Verolanuova (BS) in via Cappuccini n. 3/5, libero professionista, identificato mediante carta identità n. AU4913037 rilasciata il 01/10/2014 con scadenza il 22/12/2024 dal Comune di Verolanuova (BS), tel. 3939436418.

nei confronti di: _____

CERNI Niccolò, domiciliato e/o residente a Peschiera del Garda (VR) in via Milano n. 53/A da identificare;

per i reati p. e p. dagli artt. 61 n. 7 e 640 c.p.

L'anno 2019, addì 02 del mese di dicembre, in Verolanuova (BS), nell'ufficio della Stazione Carabinieri in intestazione, alle ore 08.30.-----

Il sottoscritto Ufficiale di P.G. Brigadiere Capo Claudio ZAMBOLO effettivo al suddetto reparto, da atto che è qui presente il sig. **CUCCHI Dario** in oggetto generalizzato il quale, dichiara di confermare in ogni sua parte il contenuto dell'atto di querela di cui agli uniti fogli chiedendo la punizione del colpevole per ogni reato che codesta A.G. intendesse ravvisare nei fatti esposti in querela.-----

Il deposito dell'atto consta di n° 08 fogli scritti su una facciata e contenente allegati 113 fogli a corredo di quanto in querela per un totale di 121 fogli.-----

Del presente verbale sono state redatte più copie, delle quali una viene trasmessa alla A.G. competente, una viene consegnata al querelante esclusivamente per gli usi consentiti dalla legge e l'altra trattenuta agli atti di questo ufficio.-----

Il querelante fa presente di riservarsi l'eventuale costituzione di parte civile e di essere avvisato in caso di archiviazione.-----

Riletto, confermato e sottoscritto in data e luogo di cui sopra.-----

IL QUERELANTE

GLI UFFICIALI DI P.G.



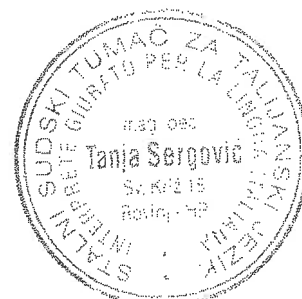
L'UFFICIALE di P.G.
Brig. Ca. Claudio Zambolo

Ovaj prijevod sastoji se od 10 stranica/12 listova
Br.-Ov.: 09/2020
Datum: 22. svibnja 2020.

Ovjereni prijevod s talijanskog jezika

PRIJAVA

Tanja Sergović mag. oec.
Stalni sudski tumač za talijanski jezik
Interprete giurato per la lingua italiana



registru Gewerbeamt Lipsia 12.12.2017., Porezni broj PDV-a: DE245751055, koja djeluje kako u vlastitoj režiji tako i kao pravni zastupnik društva AES Gmbh, Oppenhauserstrasse 8 – D 20227 Celle (Njemačka) i društva AES NRG LTD, Dublin 12, Bluebell Business centre, JMK Building, i jamčila je pravnom zastupniku društva Società Segesta da je društvo AES imalo dugotrajno iskustvo u predmetnom sektoru rada s operativnom *Know - how* koji iz toga proizlazi.

- g) U navedenom kontekstu, gospodin Niccolo' Cerni, koji se kvalificirao kao inženjer, pokazao je pravnom zastupniku Segeste slijed fotograma koji je prikazao postrojenje izvedeno od strane društva AES GMBH.
- h) Gospodin Cerni organizirao je posjet proizvodnom pogonu Melhi AG u mjestu Coira (Švicarska) s ciljem pregledavanja rasplinjača koji je društvo AHT Gmbh nudilo a čiji je agent bio sam Cerni. Na tom pregledu predstavnik društva Segesta bio je dr. ing. Diego Cattaneo, a pored ing. Cerni i dr. Melhi, prisustvovao je i dr. Alfons Kulhes. Tijekom susreta pokazana je jedinica uplinjavanja koja je trebala biti usavršena sustavom za filtriranje ugrađenom u jednom *container-u*, a koja je korištena kao pokaz s pogonom jednog kotla (ne s kogeneratorom), pored raznih dijelova jedinica uplinjavanja za restrukturiranje u vlasništvu poduzeća Melhi i proizvedenih od strane poduzeća AHT Gmbh. Tijekom posebnog sastanka između ing. Diega Cattanea, ing. Cernija i gosp. Melhija, gospodin Melhi je predao tehnički priručnik postrojenja i citate rezervirane za ing. Cernija za jedinice uplinjavanja AHT spojene i zagarantirane od strane poduzeća Andreas Melhi.
- i) S time u vezi ing. Cerni organizira posjet proizvodnog pogona poduzeća Xanten Gladbach kako bi od strane A.H.T. Pyrogas Vertriebs HmbH i ing. Johannes Ferges dobio jamstva koja je tražilo društvo Segesta Zelena Energija d.o.o. u svezi sa izjavom o sukladnosti, jamstva za remont pogona za uplinjavanje, dokaz *singasa* tvornici podrijetla i inspekcije kvalitete TUV-a. Tijekom istog posjeta ing. Diego Cattaneo imao je priliku pregledati za društvo Segesta rasplinjača za restrukturiranje Ex Dreptate u vlasništvu A.H.T. Pyrogas Vetriebs GmbH.
- j) Povodom tog posjeta ing. Niccolo' Cerni utvrđuje da jamstva koja je nudio A.H.T. nisu odgovarajuća, te predlaže kao dobavljača AES NRG LTD umjesto A.H.T. Pyrogas Vetriebs GmbH (prilog 7.).

- r) Naknadno, protiv svake komercijalne etike i prakse, bez obavještanja i/ili upletanja društva Segesta, dana 24. veljače 2018., ing. Cerni obratio se neposredno naručitelju (prilog 8.) – u osobi Fabia Bartaletti zastupnika društva Tenute di Litiano – poručujući mu da *«... dana 05. veljače bit će definiran projekt nabave dostavljen društvu Segesta Zelena Energija Sisak. Sustav za proizvodnju plina stiže, sustav za filtriranje će biti naručen 05. veljače. Oba će se sustava postaviti u tvornici i bit će montirana radi provjere kvalitete ... Nakon potvrde Segeste o narudžbi i podmirenju salda stavit ćemo na raspolaganje kronološki program GANTT sa odgovarajućim bankarskim jamstvom na dan predviđen za predaju postrojenja»*.
- s) Bez obzira na gornje najave i jamstva, društvo Segesta utvrdilo je da društvo AES nije poštivalo ugovorom preuzete obveze.
- t) A ne samo to, društvo AES NRG Ltd uputilo je društvu Tenuta di Litiano klevetničke poruke koje imaju za cilj upropastiti vjerodostojnost i ugovornu ozbiljnost društva Segesta, današnjeg utvrđivanja i samog ing. Diega Cattanea (prilozi 9.-10.).
- u) Suočen s gore opisanom situacijom, pravni zastupnik Segeste, zajedno s dr. ing. Diegom Cattaneom, gđom Silvijom Sbruzzi (pravni zastupnik društva Tenuta di Litiano SS) i gosp. Fabiom Bartalettijom otišli su u Švicarsku, gdje će, po riječima ing. Cernija, biti realiziran dio naručenih poslova.
- v) U tom kontekstu, gore navedene osobe utvrdile su da ništa nije realizirano, dapače da švicarsko društvo koje je trebalo za društvo AES realizirati ovu sastavnicu primilo je samo početnu akontaciju u odnosu na obećani iznos, unatoč brojnim požurnicama koje je isti gosp. Melhi, pravni zastupnik društva Melhi A.G. poslao AES putem e-maila.
- w) Obzirom na prolaznost roka utvrđenog ugovorom s društvom Tenuta di Litiano za dovršenje radova (prilog. 2.), društvo Segesta bilo je prisiljeno postizati blaže rješenje s naručiteljem Tenuta di Litiano da bi se sporazumjeli oko vraćanja iznosa u obrocima, iznose koji je potonje društvo uplatilo Segesti kao ugovoreni iznos; poštujući takav sporazum društvo Segesta je do današnjeg dana izvršilo vraćanje iznosa od 62.900,00 Eura (prilog 11.).
- x) Očito je stoga da lažno ponašanje gosp. Cernija, između ostalog i putem jednostrane izmjene već potpisanih ponuda i obvezujućih *inter partes*; putem

PRIJAVU - PARNICU

protiv gospodina Niccolo'a Cernija, profesionalac sa sjedištem u Brünnestraße, 10 D 04209 Leipzig (Njemačka), osobna tvrtka upisana u registru Gewerbeamt Lipsia 12.12.2017., Porezni broj PDV-a: DE245751055, koja djeluje kako u vlastitoj režiji tako i kao pravni zastupnik AES Gmbh, Oppenhauserstrasse 8 – D 20227 Celle (Njemačka) i AES NRG LTD. Dublin 12, Bluebell Business centre, JMK Building, s posljednjim poznatim boravkom u Via Milano 53/a, Peschiera del Garda, sa zahtjevom da se kazneno postupi prema imenovanom radi kaznenog djela teške prijevare u smislu članka 61., broj 7. i članka 640. Kaznenog zakonika i za sva ostala kaznena djela koja će cijenjenu tužitelj otkriti promatranjem gore iznesenih činjenica. Niže potpisani, Dario Cucchi, s gore navedenim podacima, izjavljuje također, u smislu i djelovanjem članka 406. i 408. Zakona o kaznenom postupku, da oštećena stranka traži da bude obaviještena o možebitnim zahtjevima za produženje preliminarne istrage i možebitnim zahtjevima za arhiviranje;

- u smislu i djelovanjem članka 459. stavak 1. Zakona o kaznenom postupku oštećenik se protivi eventualnim donošenjem kaznenog rješenja protiv subjekata / odgovornih osoba za prijavljena djela;
- da oštećenik zadržava pravo pokrenuti građansku parnicu radi naknade moralnih i/ili materijalnih šteta koje je pretrpio uslijed prijavljenih činjenica.

U Bresci, 30. studenog 2019.

Dario Cucchi

Kraj prijevoda sa talijanskog jezika

Ja, Tanja Sergović, mag. oec. iz Rovinja, stalni sudski tumač za talijanski jezik, imenovan rješenjem predsjednika Županijskog – Trgovačkog suda u Puli broj 4 Su -144/11- od 31. srpnja 2012. godine te ponovno imenovana rješenjem broj 4 Su -144/11, dana 01. kolovoza 2016. godine, potvrđujem da gornji prijevod potpuno odgovara izvorniku sastavljenom na talijanskom jeziku.

U Rovinju, 22. svibnja 2020.

Sudski tumač Tanja Sergović



	oggetto del predetto appalto, attivava ricerche finalizzate ad individuare soggetto	
	dotato di idonee competenze tecniche.	
	f) In detto contesto, il signor Niccolò Cerni si qualificava come professionista con	
	sede in Brünnerstraße, 10 D 04209 Leipzig (Germania), ditta individuale iscritta	
	all'albo Gewerbeamt Lipsia 12-12-2017, P. IVA DE245751055, operante sia in	
	proprio sia quale legale rappresentante di AES Gmbh, Oppenhauserstrasse 8 – D	
	20227 Celle (Germania) e di AES NRG LTD. Dublin 12, Bluebell Business	
	centre, JMK Building, e assicurava al legale rappresentante della Società Segesta	
	che la Società AES possedeva lunga esperienza nel settore di riferimento con	
	conseguente <i>Know – how</i> operativo.	
	g) In detto contesto il signor Niccolò Cerni che si qualificava anche come Ingegnere,	
	mostrava al legale rappresentante di Segesta una serie di fotogrammi raffiguranti	
	un impianto realizzato dalla società AES GMBH;	
	h) Il signor Cerni organizzava una visita al sito produttivo di Melhi AG a Coira	
	(Svizzera) al fine di far visionare il gassificatore offerto da AHT Gmbh di cui il	
	medesimo Cerni asseriva di essere agente. Alla detta visita Segesta presenziava	
	per il tramite del proprio incaricato dott. ing. Diego Cattaneo e, oltre all'Ing.	
	Cerni e al Dott. Melhi, partecipava anche il Dott. Alfons Kulhes. Durante	
	l'incontro è stata mostrata l'unità di gassificazione da completare con sistema di	
	filtraggio installata in un <i>container</i> che era stata utilizzata a fini dimostrativi in	
	alimentazione ad una caldaia (non un cogeneratore), oltre a diverse parti usate di	
	unità di gassificazione da revampizzare di proprietà della ditta Melhi e fabbricate	
	dalla ditta AHT Gmbh. Nella riunione separata e riservata tra l'Ing. Diego	
	Cattaneo, l'Ing. Cerni e il Sig. Melhi, il Sig. Melhi ha consegnato il manuale	
	tecnico dell'impianto e le quotazioni riservate all'Ing. Cerni delle unità di	

da parte di Melhi AG, e veniva formalmente sottoscritto dalle parti in data 25 ottobre 2017 (all.3).

m) Giova sin da subito precisare che, mentre la Società Segesta, tramite il proprio legale rappresentante, ha sottoscritto con firma autografa il contratto, come si evince dalla pagina 29 del medesimo contratto (cfr, all. 3), AES, tramite il signor Niccolò Cerni, ha sottoscritto il contratto mediante firma apparentemente stampigliata;

n) In ragione di tale ultimo contratto, in data 08 novembre 2017, la Società AES emetteva la fattura del complessivo importo pari ad € 224.026,00 (all.4); secondo gli accordi, in data 16 novembre 2017, la Società Segesta effettuava in favore di AES un primo pagamento pari ad € 107.000,00 (all.5) e, in data 13 febbraio 2018, effettuava un secondo pagamento, per come concordato, di € 5.013,00 (all.6).

o) Era quindi complessivamente versata la somma di denaro pari a 112.013,00 euro, a titolo di acconto pari al 50 % del complessivo corrispettivo di appalto;

p) Successivamente, l'ing. Cerni si sottraeva ad ogni contatto / incontro coinvolgendo, in sua vece, il dott. Roberto Groppazzi quale suo emissario.

q) A fronte di richieste di assicurazioni in riferimento alla consegna delle garanzie bancarie contrattualmente convenute circa i pagamenti già effettuati, in data 08 novembre 2017, l'ing. Cerni confermava che la garanzia bancaria per il pagamento anticipato sarebbe stata emessa e consegnata nell'arco di sette giorni. Nonostante la promessa ad oggi tale garanzia non è mai stata consegnata dal signor Creni.

r) Successivamente, contro ogni etica e prassi commerciale, senza preavvertire e /o coinvolgere Segesta, in data 24 febbraio 2018, l'ing. Cerni contattava direttamente il committente (all.8) – nella persona di Fabio Bartaletti –

a raggiungere accordo bonario con il committente Tenuta di Litiano per concordare la restituzione rateale degli importi che quest'ultima aveva versato a Segesta quale corrispettivo contrattualmente previsto; in adempimento al predetto accordo Segesta, alla data odierna, ha già provveduto alla restituzione dell'importo di € 62.900,00 (all.11).

x) E' evidente pertanto che la condotta truffaldina posta in essere dal Signor Cerni, tra l'altro, per il tramite della modifica unilaterale di offerte già sottoscritte e vincolanti *inter partes*; per il tramite di promesse – mai mantenute – di consegna di garanzie inerenti le somme da quella incassate; promesse – mai mantenute – inerenti le garanzie relative ad impianti mai forniti; condotte di raggiro poste in essere sia nei confronti della deducente come anche dei partner fornitori dei partner clienti, ha causato a Segesta un pregiudizio patrimoniale di rilevante gravità, costituito dalla cifra di complessivi € 112.013,00 ad oggi versata in favore di AES senza che quest'ultima abbia dato minimo adempimento ai propri obblighi contrattuali.

y) Sui fatti sopra esposti potrà rendere dichiarazioni utili ai fini delle indagini preliminari i Signori dott. ing. Diego Cattaneo, nato a Brescia il 31/10/1971, residente in via Taramelli n. 17; Fabio Bartaletti, nato a Roccastrada il 23/04/1968, residente in via delle Cortine n.22 a Roccatederighi. Silvia Sbruzzi, nata a Grosseto il 23/05/1972, residente in via delle Cortine n.22 a Roccatederighi.

Allegati:

1. Visura camerale Società ZELENIA SEGESTA ENERGIA D.O.O.;
2. Copia contratto di appalto SEGESTA - Tenuta di Litiano;
3. Copia contratto di appalto SEGESTA - AES;

ad eventuali richieste di proroga delle indagini preliminari ed eventuali richieste di archiviazione;

- ai sensi e per gli effetti dell'art. 459, comma 1, c.p.p. che la persona offesa si oppone all'eventuale emissione di decreto penale di condanna nei confronti del/i soggetto/i responsabile/i dei sopra denunciati fatti;

- che la persona offesa si riserva la costituzione di parte civile per il risarcimento dei danni morali e/o materiali subiti in ragione dei denunciati fatti.

Brescia, 30 novembre 2019

Dario Cucchi