



REPUBLIKA HRVATSKA
OPĆINSKO DRŽAVNO ODVJETNIŠTVO
U SPLITU

Broj: KP-DO-541/2020
Split, 21. travnja 2021.
ŽB/JR

RJEŠENJE

Općinsko državno odvjetništvo u Splitu po zamjeniku općinske državne odvjetnice Željenu Branici u kaznenom predmetu protiv DAVORA KARNINČIĆA, LADE KARNINČIĆ i DARIA KARNINČIĆA zbog kaznenih djela prijevare u gospodarskom poslovanju iz članka 247. stavka 2. u svezi stavka 1. Kaznenog zakona ("Narodne novine" broj: 125/11, 144/12, 56/15, 61/15, 101/17, 118/18, 126/19 – dalje: Kazneni zakon), prouzročenja stečaja iz članka 249. stavka 3. u svezi stavka 1. točke 1. i 2. Kaznenog zakona, povrede tuđih prava iz članka 241. stavka 2. u svezi stavka 1. Kaznenog zakona i pogodovanja vjerovnika iz članka 250. stavka 1. Kaznenog zakona, dana 21. travnja 2021.

riješilo je

Na temelju članka 206. stavka 1. točke 4. u svezi stavka 5. Zakona o kaznenom postupku ("Narodne novine" broj: 152/08, 76/09, 80/11, 121/11, 91/12, 143/12, 56/13, 145/13, 152/14, 70/17 i 126/19 - dalje: Zakon o kaznenom postupku), odbacuje se kaznena prijava Trgovačkog društva CONEX TRADE d.o.o., zastupanog po punomoćniku Luki Vukeliću i odvjetnicima iz Odvjetničkog društva "Žurić i Partneri" od 12. prosinca 2019., zajedno s dopunama te kaznene prijave protiv Davora Karninčića, Lade Karninčić i Daria Karninčića zbog kaznenih djela prijevare u gospodarskom poslovanju iz članka 247. stavka 2. u svezi stavka 1. Kaznenog zakona, prouzročenja stečaja iz članka 249. stavka 3. u svezi stavka 1. točke 1. i 2. Kaznenog zakona, povrede tuđih prava iz članka 241. stavka 2. u svezi stavka 1. Kaznenog zakona i pogodovanja vjerovnika iz članka 250. stavka 1. Kaznenog zakona.

Obrazloženje

Trgovačko društvo CONEX TRADE d.o.o. je po svom punomoćniku Luki Vukeliću, odvjetniku u Odvjetničkom društvu "Žurić i Partneri", podnijelo Općinskom državnom odvjetništvu u Splitu kaznenu prijavu i više dopuna te kaznene prijave koja datira od 12. prosinca 2019., protiv Davora Karninčića, Lade Karninčić i Daria

Karninčića zbog kaznenih djela zlouporabe povjerenja u gospodarskom poslovanju iz članka 246. stavka 2. u svezi stavka 1. Kaznenog zakona, prijevare u gospodarskom poslovanju iz članka 247. stavka 2. u svezi stavka 1. Kaznenog zakona, prouzročenja stečaja iz članka 249. stavka 3. u svezi stavka 1. točke 1. i 2. Kaznenog zakona, povrede tuđih prava iz članka 241. stavka 2. u svezi stavka 1. Kaznenog zakona i pogodovanja vjerovnika iz članka 250. stavka 1. Kaznenog zakona.

U kaznenoj prijavi vrlo opširnog sadržaja u bitnom se navodi da bi Davor i Lada Karninčić kao odgovorne osobe Trgovačkog društva TRENTON d.o.o. u razdoblju od 25. listopada 2013. do 18. lipnja 2014., u nakani da Trgovačkom društvu TRENTON d.o.o. pribave nepripadnu materijalnu korist u znatnom iznosu, neistinito prikazali odgovornim osobama CONEX TRADE d.o.o. da će im isporučiti čisto maslinovo ulje, pa kad su im odgovorne osobe CONEX TRADE d.o.o. povjerovala i od njih naručile ekstra djevičansko maslinovo ulje, TRENTON d.o.o. im je isporučio mješovito maslinovo ulje – s primjesama biljnog ulja, što je otkriveno nakon što je CONEX TRADE d.o.o. dostavio konzerve s maslinovim uljem u Španjolsku Trgovačkom društvu CONSERVAS DANI S.A.U., pri čemu je za CONEX TRADE d.o.o. nastala šteta u iznosu od 15.537.479,12 kuna.

Nadalje, prijavljuje se da su Davor i Lada Karninčić kao osobe ovlaštene za zastupanje Trgovačkog društva TRENTON d.o.o. nesavjesno vodili poslovne knjige te pravne osobe tako da nisu rezervirali dostatna sredstva za troškove po započetim sudskim postupcima, čime su nerealno prikazali rashode i iskazali dobit poslovanja za 2017. godinu, umjesto stvarnog gubitka, pa su na temelju netočno iskazanih rezultata poslovanja i imovinskog stanja tog trgovačkog društva prvoosumnjičeni i drugoosumnjičena priznali sebi samima kao vlasnicima TRENTON d.o.o. nepostojeću tražbinu po osnovi isplate zadržane dobiti u iznosu od 9.000.000,00 kuna, premda su znali za dugovanja i gubitke TRENTON d.o.o., a potom su priznatu nepostojeću tražbinu poklonili svom sinu, trećeosumnjičenom Dariu Karninčiću, nakon čega su prvoosumnjičeni i drugoosumnjičena raspolagali s jedinom trajnom imovinom u vlasništvu TRENTON d.o.o. i to nekretninom koja je u Zemljišnoj knjizi označena kao kat. čest. 1618/25 K.O. Gizdovac, koja u naravi predstavlja proizvodnu halu i dvorište i to na način da su u ime i za račun TRENTON d.o.o. 26. lipnja 2018. prenijeli pravo vlasništva nad tom nekretninom na trećeosumnjičenog Daria Karninčića i to na temelju Ugovora o kupoprodaji i Ugovora o darovanju, a koji ugovori su potom raskinuti te je vlasništvo nad predmetnom nekretninom vraćeno Društvu TRENTON d.o.o., da bi potom 3. listopada 2018., sukladno prethodnom dogovoru s trećeosumnjičenim, u ime i za račun TRENTON d.o.o. kao prodavatelja, s povezanim Društvom ADRIATICON d.o.o., kao kupcem, zaključili Ugovor o kupoprodaji nekretnine, kojim je preneseno pravo vlasništva iste nekretnine na ADRIATICON d.o.o. i to za cijenu od 9.000.000,00 kuna, koja kupoprodajna cijena nije isplaćena, jer je prema istom ugovoru ADRIATICON d.o.o. imao dospjelu i nepodmirenu, a u stvarnosti fiktivnu novčanu tražbinu prema TRENTON d.o.o. u visini od najmanje 9.000.000,00 kuna pa su TRENTON d.o.o. i ADRIATICON d.o.o., kao prodavatelj i kupac umjesto isplate kupoprodajne cijene, izvršili prijeboj navodnih međusobnih potraživanja, čime su prvoosumnjičeni i drugoosumnjičena gotovo cijelu imovinu TRENTON d.o.o. (nekretnine, opremu, alat, pogonski inventar i transportnu imovinu), prividno prodali bez odgovarajuće protučinidbe povezanom Društvu ADRIATICON d.o.o., da bi nakon toga prekinuli poslovanje TRENTON d.o.o. raskidajući postojeće ugovore s kupcima, dobavljačima i zaposlenicima te u

dogovoru s trećeosumnjichenim, prebacili poslovanje, ugovore, položaj na tržištu, robnu marku, znanje i podatke potrebne za poslovanje i zaposlenike na ADRIATICON d.o.o, bez realne protučinidbe, zbog čega je obustavljen sav priliv novčanih sredstava na poslovne račune TRENTON d.o.o., čime je u konačnici izazvana nesposobnost za plaćanje TRENTON d.o.o. i prouzročena šteta od najmanje 9.000.000,00 kuna pa su bankovni računi TRENTON d.o.o. u blokadi od 17. lipnja 2020. za ukupan iznos od 931.309,86 kuna, a Trgovački sud u Splitu je Rješenjem broj: St-247/2020 od 4. rujna 2020. otvorio predstečajni postupak nad TRENTON d.o.o., a sve navedeno su osumnjičenici poduzeli s ciljem da otuđenjem imovine i prestankom poslovanja TRENTON d.o.o. osujete namirenje vjerovnika CONEX TRADE d.o.o. te drugih vjerovnika prije početka ovršnog postupka i ovrhe na imovini TRENTON d.o.o.

Na temelju iznesenog, stajalište je ovog državnog odvjetništva da podnositelj prijavljuje Davora, Ladu i Daria Karninčića za počinjenje kaznenih djela prijave u gospodarskom poslovanju iz članka 247. stavka 2. u svezi stavka 1. Kaznenog zakona, prouzročenja stečaja iz članka 249. stavka 3. u svezi stavka 1. točke 1. i 2. Kaznenog zakona, povrede tuđih prava iz članka 241. stavka 2. u svezi stavka 1. Kaznenog zakona i pogodovanja vjerovnika iz članka 250. stavka 1. Kaznenog zakona.

Stajalište je ovog državnog odvjetništva kako dio prijave koji se odnosi na "prebacivanje poslovanja" s Trgovačkog društva TRENTON d.o.o. na povezano Trgovačko društvo ADRIATICON d.o.o. predstavlja prijavljivanje odgovornih osoba u tim pravnim osobama za počinjenje kaznenog djela prouzročenja stečaja, a ne zlorabe povjerenja u gospodarskom poslovanju jer podnositelji inkriminiraju osumnjičenike da im je cilj bio smanjiti buduću stečajnu masu Trgovačkog društva TRENTON d.o.o., a sve kako bi se osujetilo namirenje budućih stečajnih vjerovnika, prvenstveno CONEX TRADE d.o.o. Dakle, prijavljeno ponašanje nije imalo za cilj pribavljanje protupravne imovinske koristi za ADRIATICON d.o.o. niti prouzročenje štete TRENTON-u d.o.o., već prvenstveno je namjera osumnjičenika, prema navodima iz prijave, bila usmjerena na ugrožavanje interesa budućih stečajnih vjerovnika, odnosno na dovođenje Trgovačkog društva TRENTON d.o.o. u situaciju stvaranja svih pretpostavki i uvjeta za pokretanje stečajnog postupka i za smanjenje buduće stečajne mase tog društva.

Povodom podnesene kaznene prijave je Općinsko državno odvjetništvo u Splitu naložilo provođenje izvida kako bi se provjerili navodi podnositelja prijave. Po naloženim izvidima je Policijska uprava splitsko-dalmatinska, Služba gospodarskog kriminaliteta i korupcije dostavila posebno izvješće poslovnog broja: 511-12-12-1873/20 od 17. veljače 2021. s priložima.

Tijekom izvida je obavijesno ispitan osumnjičenik Davor Karninčić, koji je naveo da su on i supruga Lada Karninčić sredinom 90.-ih godina prošlog stoljeća registrirali Trgovačko društvo TRENTON d.o.o. koje se bavi proizvodnjom maslinovog ulja. Navedeno društvo je bilo likvidno do ljeta prošle godine, a poslovni problemi TRENTON-a d.o.o. su nastali ulaskom u poslovni odnos sa Srećkom Gracinom, odnosno idejom da se preuzme Društvo DALMED d.o.o. kako bi se proširila djelatnost i na proizvodnju meda te lijekova za pčele. Naime, DALMED d.o.o. je imao licencu za proizvodnju upravo tih lijekova. Međutim, ta priča otpočetak nije

išla u željenom smjeru zbog nekih činjenica koje Davoru Karninčiću kao osnivaču TRENTON-a d.o.o. nisu bile poznate u vrijeme preuzimanja Trgovačkog društva DALMED d.o.o. pa je došlo do spora i brojnih sudskih postupaka između Davora Karninčića i njegovih trgovačkih društava, s jedne strane, te Srečka Gracina i njegovih trgovačkih društava, s druge strane. Što se tiče odnosa s Društvom CONEX TRADE d.o.o., naveo je da je TRENTON d.o.o. tom društvu isporučivao maslinovo ulje koje je korišteno u proizvodnji ribljih konzervi. Problem je nastupio kad je CONEX TRADE d.o.o. izvezao riblje konzerve u Španjolsku preko društva DANI i kad je analizom tamošnjeg zavoda za javno zdravstvo utvrđeno da se u nekoj konzervi nalazi miješano ulje, a ne maslinovo ulje. Na temelju toga je uvoznik kažnjen novčanom kaznom u iznosu od 4.000,00 EUR-a, a TRENTON d.o.o. je podmirilo tu kaznu posredstvom CONEX TRADE d.o.o. Od tada su pokrenuti brojni parnični postupci pred nadležnim Trgovačkim sudom u Splitu radi naknade štete, a potraživanje CONEX TRADE d.o.o. iznosi preko 16.000.000,00 kuna, dok je u predstečajnom postupku prijavljeno potraživanje od čak 25.000.000,00 kuna. Inače, ukupna vrijednost spornih konzervi je iznosila oko 2,6 milijuna kuna, a ostatak se odnosi na izmaklu dobit temeljem Ugovora koji je zaključen sa španjolskim društvom DANI. Od samog početka je Davor Karninčić bio spreman nadoknaditi nastalu štetu, ali ne u onom iznosu kojeg je odredio CONEX TRADE d.o.o. Smatra da je njihovo traženje nerealno. Nakon izbijanja problema je predlagao odgovornim osobama CONEX TRADE d.o.o. da u Zavodu za javno zdravstvo analiziraju kakvoću ulja, ali su odgovorne osobe CONEX TRADE d.o.o. to odbile. Čak je on samoinicijativno konzultirao Zavod o mogućnostima analize, ali su mu kazali da je teško utvrditi kakvoću ulja, s obzirom da se u konzervama nalaze i drugi sastojci. Zaključak je Davora Karninčića da u ovom trenutku postoji dospjelo potraživanje CONEX TRADE d.o.o. u iznosu od nešto više od 100.000,00 kuna i to na ime sudskih troškova. To potraživanje je prihvaćeno u predstečajnom postupku od strane povjerenika predstečajnog postupka i od njegove strane, dok potraživanje preko 25.000.000,00 kuna nije prihvaćeno. Negira da bi imao namjeru prevariti odgovorne osobe CONEX TRADE, premda ne isključuje da je za to društvo nastupila šteta, ali ne onih razmjera kako to navodi podnositelj prijave.

Vezano za navode iz prijave prema kojima su on, njegova supruga Lada Karninčić i sin Dario Karninčić zajednički postupali s ciljem da svu aktivnu imovinu prenesu s TRENTON d.o.o. na ADRIATICON d.o.o. kako bi onemogućili vjerovnike u naplati svojih potraživanja, tj. kako bi doveli TRENTON d.o.o. u nelikvidnost i prouzročili stečaj, naveo je da to nije bila namjera ni njega ni članova njegove obitelji. On i supruga su tijekom više godina rada u TRENTON d.o.o. imali dosta zadržane dobiti pa su odlučili polako se povući iz posla. Nakon konzultacija sa stručnjacima su odlučili posao prenijeti na ADRIATICON d.o.o. u kojem je odgovorna osoba njihov sin Dario Karninčić. Stoga su isplatili sebi kao osnivačima akumuliranu dobit te su podmirili sve porezne obveze. Dobit su darovali svom sinu kojem TRENTON d.o.o. duguje taj novac. Sporna nekretnina u Gizdavcu je opterećena kreditom Erste banke u iznosu od oko 1,5 milijuna eura. Dio tog kredita je vraćen, a nakon pokretanja predstečajnog postupka nad TRENTON d.o.o. je dio kredita podmirio i ADRIATICON d.o.o. Osim tog opterećenja, postoji i nekoliko zabilježba na nekretnini koje su dovele do toga da banka zbog svega nije htjela prihvatiti reprogram postojećih kredita Društva TRENTON d.o.o. S obzirom da je u međuvremenu račun TRENTON d.o.o. blokiran, preostalo mu je podnijeti prijedlog za pokretanjem predstečajnog postupka. Temeljni kapital TRENTON d.o.o. iznosi oko 2,3 milijuna kuna i poslovanje nije

ugroženo ni u jednom segmentu. ADRIATICON d.o.o. je vratio dio nekretnine u Gizdavcu Društvu TRENTON d.o.o. Prema procjeni vještaka, nekretnina vrijedi oko 2 milijuna kuna iz čega se svi vjerovnici mogu naplatiti, ali oni koji imaju zakonita potraživanja. Predstečajni postupak je otvoren početkom rujna 2020. Sve njegove odluke vezano za osporavanje prijavljenih potraživanja je potvrdio povjerenik predstečajnog postupka Ivan Morosavljević.

Povjerenik predstečajnog postupka TRENTON-a d.o.o. Ivan Morosavljević je izjavio kako je njegov zadatak nadzirati poslovanje Društva u predstečajnom postupku. Naglasio je kako je Financijski inspektorat izvršio nadzor poslovanja TRENTON d.o.o. u razdoblju od blokade računa do kraja srpnja 2020. te nisu utvrđene nikakve nepravilnosti. Tijekom predstečajnog postupka je osporio veći dio prijavljenih tražbina vjerovnika. To je učinio jer iz poslovnih knjiga ne proizlazi nikakav podatak da bi postojala dospjela a ne namirena potraživanja prema tim vjerovnicima. Stoga je osporio potraživanja društva CONEX TRADE d.o.o. i TINTA I TONERI d.o.o. te Srećka Gracina, kao i potraživanja ADRIATICON d.o.o. jer sva ta potraživanja "vise u zraku" i nisu konkretna. Ne može priznati tražbine dok se ne okončaju sudski postupci. Što se tiče nekretnine u Gizdavcu, jedan njezin dio u vrijednosti od 2 milijuna kuna je vraćen Trgovačkom društvu TRENTON d.o.o. od strane ADRIATICON d.o.o. Suglasan je s takvom odlukom koja je garancija izglednosti uspješnog provođenja predstečajnog postupka i naplate potraživanja vjerovnika.

Davor i Lada Karninčić su osnivači i odgovorne osobe Društva TRENTON d.o.o., a ujedno su osnivači te su bili odgovorne osobe ADRIATICON d.o.o. u kojem je od 17. prosinca 2015. odgovorna osoba njihov sin Dario Karninčić.

TRENTON d.o.o. je bilo u poslovnom odnosu s podnositeljem prijave CONEX TRADE d.o.o. Premda podnositelj uz kaznenu prijavu nije dostavio ugovor iz kojeg bi bilo razvidno od kada datira poslovni odnos između CONEX TRADE d.o.o. i TRENTON d.o.o., iz obrazloženja Presude i Rješenja Visokog trgovačkog suda RH broj: 89 PŽ-2576/2017-3 od 9. srpnja 2019. vidljivo je da je TRENTON d.o.o. bio dobavljač maslinovog ulja za CONEX TRADE d.o.o. u razdoblju od 26. listopada 2012. do 15. listopada 2013. U tom periodu je TRENTON d.o.o. isporučio ukupno 39220 litara maslinovog ulja Trgovačkom društvu CONEX TRADE d.o.o. To ulje je korišteno za proizvodnju ribijih konzervi koje su piasirane u Španjolsku preko Trgovačkog društva CONSERVAS DANI S.A.U. Upravo je u Španjolskoj utvrđeno da je kod nekih konzervi bila riječ o miješanom – rafiniranom, umjesto maslinovom ulju pa je Španjolsko trgovačko društvo kažnjeno novčanom kaznom.

Zbog navedenog je CONEX TRADE d.o.o. pokrenuo parnični postupak protiv TRENTON d.o.o. pred Trgovačkim sudom u Splitu, radi naknade štete u ukupnom iznosu od oko 16,4 milijuna kuna. Prvostupanjski postupak je najprije bio okončan Presudom Trgovačkog suda u Splitu od 14. ožujka 2017. kojom je tužba i tužbeni zahtjev odbijeni u cijelosti te je naloženo tužitelju CONEX TRADE d.o.o. naknaditi troškove postupka tuženiku TRENTON d.o.o. Povodom žalbe je Visoki trgovački sud RH donio Presudu i Rješenje koji su gore citirani, a koji predmet je tom odlukom vraćen prvostupanjskom sudu na ponovno odlučivanje u dijelu naknade štete, dok je pravomoćno odbijen zahtjev tužitelja u odnosu na visinu kamatne stope za razdoblje od 25. listopada 2013. do 18. lipnja 2014.

U ovom predmetu još uvijek nije donesena pravomoćna odluka, već je postupak ponovno u fazi odlučivanja pred Trgovačkim sudom u Splitu.

Račun Trgovačko društva TRENTON d.o.o. je blokiran od 17. lipnja 2020. Nakon blokade računa Društva TRENTON d.o.o. je odgovorna osoba u toj pravnoj osobi, prvoosumnjičeni Davor Karninčić podnio prijedlog dužnika za otvaranje predstečajnog postupka na temelju kojeg je Trgovački sud u Splitu donio Rješenje koje datira od 4. rujna 2020. o otvaranju predstečajnog postupka i imenovanju povjerenika i to Ivana Morosavljevića.

U predstečajnom postupku je osporeno prijavljeno potraživanje Trgovačkog društva CONEX TRADE d.o.o. od strane povjerenika Ivana Morosavljevića za iznos od preko 25.000.000,00 kuna.

Vezano za prijenos prava vlasništva na nekretnini u Gizdavcu koja je označena kao kat. čest. 1618/25, u naravi proizvodna hala i dvorište, provedenom kriminalističkom obradom je utvrđeno da je ta nekretnina procijenjena od strane Trgovačkog društva ERSTE NEKRETNINE na iznos od 853.852,00 EUR-a, odnosno 6,23 milijuna kuna na dan 2. svibnja 2018. Na toj nekretnini je upisan zalog na iznos od 1,5 milijuna eura u korist Erste banke.

Po nalogu prvoosumnjičenog Davora Karninčića i trećeosumnjičenog Daria Karninčića je obavljeno vještačenje o financijsko-računovodstvenom stanju Trgovačkog društva TRENTON d.o.o. na dan 3. listopada 2018. To vještačenje je provela stalna sudska vještakinja za računovodstvo i financije Snježana Galić, a vještačenje je provedeno kako bi se provele odluke članova Društva TRENTON d.o.o. i uprave te pravne osobe o prijenosu djelatnosti proizvodnje s Društva TRENTON d.o.o. na ADRIATICON d.o.o. Ujedno su sve nastale promjene koje se odnose na poslovanje provedene u financijskim izvješćima TRENTON d.o.o. za 2018. godinu, što je konstatirano u izvještaju neovisnog revizora Andree Omašić, u kojem je izneseno mišljenje da je priloženo izvješće sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu te bez značajnih pogrešnih prikaza.

Prethodno su donesene odluke o isplati dobiti članovima Trgovačkog društva TRENTON d.o.o. Davoru i Ladi Karninčić. Radilo se o zadržanoj dobiti iz prethodnih poslovnih godina. Prema knjigovodstvenoj dokumentaciji TRENTON d.o.o., dobit je bila isplaćivana za razdoblje od 2007. do 2011. godine članovima Društva, a isto je učinjeno i u 2017. godini. U razdoblju od 2012. do 2016. godine te 2018. godine je dobit zadržana i to u ukupnom iznosu od 6.853.679,86 kuna.

Na temelju Odluke o isplate zadržane dobiti su članovi TRENTON-a d.o.o. Davor i Lada Karninčić potraživali od te pravne osobe gore navedeni iznos. S obzirom da su prethodno davali zajmove kao fizičke osobe Trgovačkom društvu TRENTON d.o.o., potraživali su daljnjih 1.998.895,88 kuna pa je njihovo ukupno potraživanje iznosilo 9.000.000,00 kuna.

Prvoosumnjičeni Davor Karninčić i drugoosumnjičena Lada Karninčić su ta svoja potraživanja prema TRENTON d.o.o. na temelju Ugovora o darovanju prenijeli na svog sina, trećeosumnjičenog Daria Karninčića pa je on imao pravo tražiti od TRENTON d.o.o. isplatu navedenog iznosa. Međutim, trećeosumnjičeni Dario

Karninčić je taj iznos pozajmio Trgovačkom društvu ADRIATICON d.o.o. na temelju pisanog sklopljenog Ugovora o zajmu i to na rok od 5 godina, beskamratno, te je cesijom prenio svoje potraživanje prema TRENTON-u d.o.o. na ADRIATICON d.o.o., a riječ je o iznosu od 9.000.000,00 kuna. Prema tome, ADRIATICON d.o.o. je na temelju tih pravnih poslova potraživao od TRENTON d.o.o. iznos od 9 milijuna kuna te je u roku od 5 godina bio dužan vratiti pozajmicu članu Društva Dariu Karninčiću u tom iznosu.

Trgovačko društvo TRENTON d.o.o. je u 2018. godini rezerviralo sredstva za započete sudske postupke u iznosu od 445.769,00 kuna. U 2017. godini je bio rezerviran iznos od 378.885,00 kuna po istoj osnovi. Ti iznosi su rezervirani na temelju procjene odvjetnika o ishodu postojećih sudskih postupaka. Rezerviranja su obavljena prije donošenja odluke Visokog trgovačkog suda u predmetu kojeg je pokrenuo tužitelj CONEX TRADE d.o.o. protiv TRENTON d.o.o., odnosno u vrijeme kad je postojala prvostupanjska presuda kojom je odbijen tužbeni zahtjev Društva CONEX TRADE d.o.o. pa su ukupni iznosi rezerviranja bili niži od vrijednosti navedenog spora koji iznosi oko 16,4 milijuna kuna, jer bi rezerviranja sredstava u vrijednosti spora dovela do visoke vjerojatnosti prestanka poslovanja Društva, prema nalazu i mišljenju vještakinje koja je bila angažirana kako bi se izjasnila o ekonomskoj situaciji TRENTON d.o.o. za 2018. godinu i posljedicama do kojih bi dovele odluke odgovornih osoba tog društva. Prema tadašnjem mišljenju vještakinje je visina izvršenih rezerviranja zadovoljavala računovodstvene standarde.

Prvoosumnjičeni Davor Karninčić je kao odgovorna osoba TRENTON d.o.o. sastavio i Prijedlog plana restrukturiranja Društva za razdoblje od 2020. do 2025. godine. U predstečajnom postupku je provedeno prikupljanje tražbina te očitovanja dužnika o istom. Na prijavljene tražbine očitovao se predstečajni povjerenik Ivan Morosavljević koji je osporio tražbine TINTA I TONERI d.o.o., CONEX TRADE d.o.o. i svih ostalih vjerovnika koji nemaju pravomoćnu odluku suda o postojanju njihovog potraživanja.

Prema izvješću Povjerenika od 18. prosinca 2020. je Trgovačko društvo TRENTON d.o.o. za vrijeme predstečajnog postupka poslovalo likvidno, redovno je isplaćivalo plaće te je za sva plaćanja prethodno tražilo odobrenje od Povjerenika. Tijekom razdoblja predstečajnog postupka je od Trgovačkog društva ADRIATICON d.o.o., temeljem Ugovora o kompenzaciji, dužnik – TRENTON d.o.o. stekao nekretninu u vrijednosti od 2 milijuna kuna, a radi se o dijelu nekretnine u Gizdavcu, na koju se odnosi jedan dio kaznene prijave o kojoj se odlučuje. Vrijednost te nekretnine je procijenjena od strane stalnog sudskog vještaka za graditeljstvo i procjenu nekretnina Tadije Krište.

Služba za financijske institucije i financijsko poslovanje, Financijskog inspektorata je obavila nadzor poslovanja Društva TRENTON d.o.o. za razdoblje od 18. lipnja 2020. do 31. srpnja 2020. te nisu utvrđene nepravilnosti u radu tog društva.

Kazneno djelo prijevare u gospodarskom poslovanju iz članka 247. stavak 2. u svezi stavka 1. Kaznenog zakona čini onaj tko u gospodarskom poslovanju s ciljem da pravnoj osobi koju zastupa ili drugoj pravnoj osobi pribavi protupravnu imovinsku korist dovede nekoga lažnim prikazivanjem ili prikrivanjem činjenica u zabludu ili ga

održava u zabludi i time ga navede da na štetu svoje ili tuđe imovine nešto učini ili ne učini, a tim djelom bude prouzročena znatna šteta.

Kazneno djelo prouzročenja stečaja iz članka 249. stavka 3. u svezi stavka 1. točke 1. i 2. Kaznenog zakona čini onaj tko u gospodarskom poslovanju prividno ili besplatno prenese imovinu na trgovačko društvo koje je osnovao sam ili s drugim, ili na drugi način cijelu ili dio imovine koja bi činila stečajnu masu prividno proda, optereti bez odgovarajuće protučinidbe, besplatno ustupi, sakrije, ošteti, uništi ili učini neupotrebljivom, kao i ako zaključi fiktivni ugovor ili prizna nepostojeću tražbinu, a tim djelom bude prouzročena znatna šteta.

Kazneno djelo povrede tuđih prava iz članka 241. stavka 2. u svezi stavka 1. Kaznenog zakona čini onaj tko s ciljem da osujeti namirenje vjerovnika prije ili tijekom ovršnog postupka otuđi, uništi, ošteti ili sakrije dijelove svoje imovine ili imovine osobe čije interese zastupa.

Kazneno djelo pogodovanja vjerovnika iz članka 250. stavka 1. Kaznenog zakona čini onaj tko znajući da je on ili osoba koju zastupa postala nesposobna za plaćanje, ispuni ili osigura tražbinu vjerovnika koji nema pravo na ispunjenje ili osiguranje na takav način ili u to vrijeme.

Što se tiče kaznenog djela prijave u gospodarskom poslovanju, provedenom obradom nije dokazano da bi osumnjičenici Davor i Lada Karninčić imali namjeru prevariti odgovorne osobe CONEX TRADE d.o.o. kod isporuke maslinovog ulja. Naime, poslovna suradnja između TRENTON d.o.o. i CONEX TRADE d.o.o. je trajala skoro godinu dana te je u tom razdoblju isporučeno ukupno 39220 litara maslinovog ulja, pa je u tom dijelu TRENTON d.o.o. ispoštovao ugovornu obvezu.

Tek jedan manji dio isporučenog ulja je bilo mješovito ulje, dakle ono s nedostacima. Na zaključak o manjoj količini ulja koje ne bi bilo ekstra djevičansko maslinovo ulje upućuje i činjenica da je španjolski uvoznik CONSERVAS DANI S.A.U. kojem je CONEX TRADE d.o.o. prosljedilo ulje, platio relativno malu novčanu kaznu u iznosu od 4.000,00 EUR-a. Radi se o ukupno 3700 litara ulja koje su vraćene Trgovačkom društvu TRENTON d.o.o., a za koje se može tvrditi da je riječ o mješovitom ulju.

Dakle, nedokazivo je da bi osumnjičenici kao odgovorne osobe Trgovačkog društva TRENTON d.o.o. umjesto ugovorenog ekstra djevičanskog maslinovog ulja u cjelokupnoj količini isporučili Društvu CONEX TRADE d.o.o. mješovito ulje. Samim tim, nije dokazano da bi Trgovačkom društvu CONEX TRADE d.o.o. bila prouzročena šteta od 15.537.479,12 kuna, kako se to navodi u kaznenoj prijavi.

U vrijeme poslovne suradnje između TRENTON d.o.o. i CONEX TRADE d.o.o. je društvo u kojem su osumnjičenici Davor i Lada Karninčić odgovorne osobe, bilo solventno i nije imalo nikakve poslovne poteškoće. Štoviše, prvoosumnjičeni Davor Karninčić je nakon nastanka štetne posljedice za CONEX TRADE d.o.o. ponudio naknaditi štetu tom trgovačkom društvu, a što je odbijeno od odgovornih osoba CONEX TRADE d.o.o. smatrajući da im pripada pravo na naknadu štetu u većem iznosu od onog kojeg nudi TRENTON d.o.o. I ta okolnost govori u prilog zaključku o nepostojanju prijvarne namjere kao subjektivnog obilježja kaznenog djela iz članka

247. stavka 2. u svezi stavka 1. Kaznenog zakona na strani odgovornih osoba TRENTON d.o.o.

Protivno navodima iz kaznene prijave, rezultati provedenih izvida nisu ukazali da bi osumnjičenici Davor i Lada Karninčić kao odgovorne osobe Trgovačkog društva TRENTON d.o.o., kroz poslovne knjige navedene pravne osobe unosili neistinite podatke, poslovne činjenice i događaje kako bi neistinito prikazivali rezultate poslovanja TRENTON d.o.o. povoljnijim od onoga kakvo je stvarno bilo u 2017. godini i u razdoblju prije toga.

Iz priložene dokumentacije je razvidno da je TRENTON d.o.o. od 2007. pa sve do 2018. poslovao s dobiti, a ne s gubitkom. Što se tiče 2017. godine, točno je da je postojalo nekoliko sudskih postupaka koje je vodilo Trgovačko društvo TRENTON d.o.o. bilo kao tužitelj, bilo kao tuženik, ali se radilo o postupcima koji nisu pravomoćno okončani te samim tim nije bila obveza odgovornih osoba prezentirati kroz poslovne knjige gubitak, jer bi time prejudicirali ishod započetih postupaka na način koji je za njihovo društvo nepovoljniji. Ta okolnost ne govori u prilog zaključku da su imali namjeru osujetiti eventualna buduća potraživanja njihovih vjerovnika.

Osumnjičenici su kao odgovorne osobe TRENTON-a d.o.o. rezervirali sredstva za započete sudske postupke, što je u skladu sa standardima financijskog izvještavanja. Pritom su angažirali i stalnu sudsku vještakinju za računovodstvo i financije te su u dogovoru s njom i svojim odvjetnicima utvrdili visinu sredstava koje je potrebno rezervirati za potencijalne troškove započetih sudskih postupaka i to u onoj visini koja ne bi dovela do ugrožavanja redovitog poslovanja Društva. Kroz 2017. godinu je rezerviran iznos od 378.885,00 kuna, a kroz 2018. iznos od 445.769,00 kuna, iz čega je vidljivo da su odgovorne osobe TRENTON d.o.o. predviđali mogućnost gubitka sudskih sporova i ostavili na računu Društva novac koji je potreban za podmirenje eventualnih troškova, tim više što je jedan od tih postupaka i to onaj koji je bio najvrjedniji po pitanju vrijednosti predmeta spora, upravo s podnositeljem prijave CONEX TRADE d.o.o., nepravomoćno, prvostupanjskom odlukom, bio okončan u njihovu korist.

U kaznenoj prijavi se kao jedna od radnji počinjenja kaznenog djela prouzročenja stečaja od strane Davora i Lade Karninčić ističe najprije priznavanje nepostojeće tražbine, a potom i isplata zadržane dobiti u iznosu od 9.000.000,00 kuna, a koju odluku o priznavanju tražbine i isplate dobiti su donijeli upravo osumnjičenici kako bi sebi pribavili korist, a TRENTON-u d.o.o. prouzročili štetu i doveli ga u stanje insolventnosti i ispunjavanja uvjeta za pokretanje stečajnog postupka. Suprotno stavovima podnositelja prijave, nije se radilo o nezakonitim odlukama i nezakonitoj isplati dobiti.

Naime, sukladno odredbi članka 406. stavka 1. Zakona o trgovačkim društvima, članovi društva, sve dok društvo postoji, imaju pravo tražiti da im se isplati godišnja dobiti i zadržana dobit iz ranijih godina. U konkretnom slučaju, riječ je bila o isplati zadržane dobiti za 2012., 2013., 2014., 2015., 2016. i 2018. godinu u iznosu od 6.853.679,86 kuna te je TRENTON d.o.o. bio dužan vratiti i pozajmice Davoru i Ladi Karninčić kao fizičkim osobama u ukupnom iznosu od 1.998.895,88 kuna. Prema tome, nije se radilo o nepostojećim tražbinama Davora i Lade Karninčić, već o zakonitoj isplati zadržane dobiti i povratu pozajmica.

Dakle, transakcije koje su obavljene 3. listopada 2018. predstavljaju realizaciju osnovnih imovinskih prava članova Društva, jer je TRENTON d.o.o. imalo zadržanu dobit raspoloživu za raspodjelu članovima sukladno njihovoj odluci.

Posljedično, ne spada u sferu kaznenog djela darovanje takvog potraživanja od strane osumnjičenika Davora i Lade Karninčić prema TRENTON-u d.o.o. njihovom zajedničkom sinu, trećeosumnjičenom Dariu Karninčiću koji je taj novac beskamatno pozajmio povezanom Društvu ADRIATICON d.o.o., prethodno cesijom prenoseći svoje pravo potraživanja koje je imao prema TRENTON-u d.o.o. na Trgovačko društvo ADRIATICON d.o.o.

Vezano za otuđenje nekretnine koja se nalazi u Gizdavcu, a koja u naravi predstavlja proizvodnu halu i dvorište u korist povezanog Društva ADRIATICON d.o.o., a za kupoprodajnu cijenu od 9.000.000,00 kuna, s obzirom da je jedan od osumnjičenika Dario Karninčić na temelju prethodno opisanih transakcija prenio svoje potraživanje u tom iznosu na kupca ADRIATICON d.o.o., nije utvrđeno da bi se radilo o fiktivnom pravnom poslu, jer je time izvršen prijeboj stvarnih međusobnih potraživanja.

Osim toga, u međuvremenu je dio nekretnine u vrijednosti od 2 milijuna kuna vraćen u vlasništvo Trgovačkog društva TRENTON d.o.o. na temelju Ugovora o kompenzaciji koji datira od 23. prosinca 2020. pa je i iz te činjenice jasno da osumnjičenici Davor i Lada Karninčić kao odgovorne osobe TRENTON-a d.o.o. nemaju namjeru oštetiti moguće buduće stečajne vjerovnike tog trgovačkog društva, pa tako ni CONEX TRADE d.o.o, a što je uobičajeno namjera počinitelja kaznenog djela prouzročenja stečaja, kao i drugih insolventijskih kaznenih djela. Štoviše, upravo je tim pravnim poslom omogućeno da se naplate svi budući vjerovnici Trgovačkog društva TRENTON d.o.o., a što u svom iskazu navodi i predstečajni povjerenik Ivan Morosavljević.

Pritom treba naglasiti kako je predstečajni povjerenik osporio potraživanje Društva CONEX TRADE d.o.o., a upravo iz razloga jer je riječ o potraživanju koje svoj temelj crpi iz sudskog postupka koji još uvijek nije pravomoćno okončan.

O poduzimanju svih mogućih radnji od strane odgovornih osoba TRENTON-a d.o.o. za spašavanje poslovanja te pravne osobe govori u prilog i činjenica da je Davor Karninčić napravio Prijedlog plana restrukturiranja Društva za razdoblje od 2020. do 2025. godine.

Vezano za prijenos poslovanja s Trgovačkog društva TRENTON d.o.o. na povezano Društvo ADRIATICON d.o.o., treba reći da su sve nastale promjene u poslovanju TRENTON-a d.o.o. provedene u financijskim izvješćima Društva za 2018. godinu. TRENTON d.o.o. je Trgovačkom društvu ADRIATICON d.o.o. prodalo nekretnine, opremu, alat, pogonski inventar i transportnu imovinu, a mišljenje je neovisnog revizora da je kod prijenosa poslovanja u poslovnim knjigama jednog i drugog društva došlo do istinitog prikazivanja tih činjenica i događaja te da je izvješće o provedenom sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu pa se i u tom dijelu radilo o zakonitim transakcijama.

Na kraju zaključka o nepostojanju dokaza o počinjenju kaznenog djela prouzročenja stečaja treba reći kako uobičajeni način počinjenja tog djela obuhvaća neodgovorna ponašanja u gospodarstvu, a najčešće se radi o tome da počinitelj smanjuje svoju imovinu na način koji je u očitj suprotnosti s urednim gospodarenjem. Takve radnje su prekomjerno trošenje, otuđenje imovine u bescjene, preuzimanje nerazmjernih obveza, lakomisleno korištenje ili davanje zajmova, sklapanje posla s osobom nesposobnom za plaćanje i propuštanje pravodobnog naplaćivanja vlastitih tražbina. Osumnjičenici nisu poduzimali ni jednu od tih radnji koje bi predstavljale modalitete počinjenja ovog kaznenog djela. TRENTON d.o.o. čak i za vrijeme predstečajnog postupka posluje likvidno i redovito isplaćuje plaće svojim radnicima te provedenim nadzorom nisu utvrđene nikakve nepravilnosti u poslovanju tog društva.

Što se tiče mogućeg počinjenja kaznenog djela povrede tuđih prava iz članka 241. stavak 2. u svezi stavka 1. Kaznenog zakona, već iz sadržaja kaznene prijave je razvidno kako potraživanje podnositelja prijave nije došlo u fazu ovršnosti, odnosno to potraživanje nije pravomoćno utvrđeno sudskom presudom, obzirom da iz prikupljenih podataka proizlazi kako je potraživanje Društva CONEX TRADE d.o.o. prema Društvu TRENTON d.o.o. još uvijek sporno te da se u vezi njega vodi parnični postupak pred nadležnim sudom u kojem još nije donesena pravomoćna sudska odluka. Stoga je u ovom dijelu kaznena prijava preuranjena, a na ovakav zaključak upućuje i činjenica da je sporno potraživanje Društva CONEX TRADE d.o.o. osporeno u predstečajnom postupku i od neovisne osobe, predstečajnog povjerenika Ivana Morosavljevića.

U odnosu na navodno počinjenje kaznenog djela pogodovanja vjerovnika, provedenom obradom nije utvrđeno da bi Trgovačko društvo TRENTON d.o.o. podmirivalo svoje vjerovnike suprotno prioritetima iz Očevidnika o redoslijedu plaćanja niti podnositelj navodi koji bi to vjerovnici bili namireni na štetu Trgovačkog društva CONEX TRADE d.o.o. Tijekom svog poslovanja za vrijeme predstečajnog postupka TRENTON d.o.o. podmiruje isključivo prioritetne tražbine, prvenstveno one koje se odnose na isplate plaće zaposlenicima i sve one troškove koji su nužni za odvijanje redovitog poslovanja navedenog trgovačkog društva.

Slijedom navedenog, za zaključiti je kako nema osnovane sumnje da su Davor Karninčić, Lada Karninčić i Dario Karninčić počinili kaznena djela prijevare u gospodarskom poslovanju iz članka 247. stavka 2. u svezi stavka 1. Kaznenog zakona, prouzročenja stečaja iz članka 249. stavka 3. u svezi stavka 1. točke 1. i 2. Kaznenog zakona, povrede tuđih prava iz članka 241. stavka 2. u svezi stavka 1. Kaznenog zakona i pogodovanja vjerovnika iz članka 250. stavka 1. Kaznenog zakona slijedom čega je kaznenu prijavu valjalo odbaciti na temelju članka 206. stavka 1. točke 4. u svezi stavka 5. Zakona o kaznenom postupku.



Pouka o pravima oštećeniku (članak 55. Zakona o kaznenom postupku):

Sukladno odredbi članka 206. stavak 2. Zakona o kaznenom postupku protiv rješenja državnog odvjetnika o odbacivanju kaznene prijave žalba nije dopuštena. Na temelju članka 55. stavak 2. Zakona o kaznenom postupku oštećenik može, ukoliko smatra da ovo rješenje nije na zakonu osnovano, poduzeti kazneni progon protiv osumnjičenika u roku od 8 (osam) dana od dana primitka ovog rješenja.

Kako bi oštećenik mogao poduzeti kazneni progon, u skladu s člankom 55. stavak 5. Zakona o kaznenom postupku daje se sljedeći naputak:

Prije podizanja optužnice protiv osumnjičenika pred nadležnim Općinskim sudom u Splitu oštećenik ima pravo izvršiti uvid u spis ovog državnog odvjetništva. Kako osumnjičenici nisu ispitani, to je prije podizanja optužnice (članak 341. stavak 4. Zakona o kaznenom postupku) potrebno provesti dokazne radnje njihovog prvog ispitivanja. Provođenje ovih dokaznih radnji kao i drugih dokaznih radnji oštećenik može predložiti sucu istrage Županijskog suda u Splitu. Prijedlog za provođenje dokaznih radnji mora sadržavati naziv državnog odvjetništva koje je donijelo rješenje o odbačaju kaznene prijave i oznaku tog rješenja, opis djela iz kojeg proizlaze zakonska obilježja kaznenog djela, zakonski naziv kaznenog djela, kratko obrazloženje okolnosti iz kojih proizlazi osnovana sumnja da su osumnjičenici počinili kazneno djelo te dokazne radnje koje se predlaže provesti.

Dostaviti:

1. CONEX TRADE d.o.o.
Čaporice, Čaporice 144
2. odvjetnik Luka Vukelić
Zagreb, Prilaz Jure Deželića 16
3. Policijska uprava splitsko – dalmatinska
Služba gospodarskog kriminaliteta i korupcije
na broj: 511-12-12-1873/20.
4. u spis.