



REPUBLIKA HRVATSKA
ŽUPANIJSKI SUD U ZAGREBU
Trg Nikole Šubića Zrinskog 5

REPUBLIKA HRVATSKA

RJEŠENJE

Županijski sud u Zagrebu, sudac istrage Zoran Luburić uz sudjelovanje Daniele Zubak kao zapisničarke, u kaznenom predmetu protiv I. okr. Mate Stepić i dr., zbog kaznenog djela iz čl. 328. st. 1. i dr. Kaznenog zakona (NN 125/11. i 144/12., 56/15 i 61/15 – dalje u tekstu KZ/11), odlučujući o produljenju privremene mjere osiguranja oduzimanja imovinske koristi, dana 29. travnja 2020. godine,

riješio je

I./ Temeljem čl. 557.a st. 3 u vezi čl. 557.a st.2. u vezi st. 1. toč. a Zakona o kaznenom postupku (NN 152/08, 76/09, 80/11, 143/12, 56/13, 145/13, 152/14 i 70/17 – u daljnjem tekstu ZKP/08), produljuje se privremena mjera osiguranja oduzimanja imovinske koristi i to:

- zabranjuje se trgovačkom društvu ALFA GREEN WOOD ENERGY d.o.o., OIB 65419261755, Zagreb, Ulica Fausta Vrančića 8, da otuđi ili optereti:
- 38. Suvlasnički dio s neodređenim omjerom ETAŽNO VLASNIŠTVO (E-38) - stan u trećem katu desno koji se sastoji od dvije sobe i ostalih prostorija u površini od 53,77 čm, koji je neodvojivo povezan s odgovarajućim suvlasničkim dijelom cijele nekretnine koji je jednako velik kao i suvlasnički dijelovi ostalih suvlasnika, na adresi Fausta Vrančića 8 smješten u nekretnini označenoj kao kat. čest. 906, u naravi stambena zgrada ulica Fausta Vrančića 5,6,7 i 8, površine 303 čhv, 1091 m2 upisane u zk.ul. 24690 k.o. Trnje kod Općinskog građanskog suda u Zagrebu, Zemljišnoknjižni odjel Zagreb

uz zabilježbu zabrane otuđenja i opterećenja naznačene nekretnine u zemljišnoj knjizi Općinskog građanskog suda u Zagrebu, Zemljišnoknjižnog odjela Zagreb.

II./ Na temelju čl. 557.e st. 2. ZKP/08 ova privremena mjera do potvrđivanja optužnice, određivanja rasprave na temelju privatne tužbe ili podnošenja prijedloga sukladno čl. 560. a. ZKP/08 može trajati najdulje 2 godine, a nakon toga najdulje 60 dana od dostave državnom odvjetniku obavijesti o pravomoćnosti odluke kojom je oduzeta imovinska korist.

III./ Ova privremena mjera donosi se u korist Republike Hrvatske.

Obrazloženje

Pravomoćnim rješenjem ovog suda broj Kir-t-Us-152/19 od 26. veljače 2019. godine određena je na prijedlog USKOK-a, a pravomoćnim rješenjem Kir-t-Us-782/19 od 18. prosinca 2019. godine produljena, privremena mjera osiguranja oduzimanja imovinske koristi, a u kaznenom predmetu u kojem je u tijeku istraga protiv I okr. Mate Stepića i dr. zbog osnovane sumnje na počinjenje kaznenih djela zločinačkog udruženja iz članka 328. stavak 1. KZ/11, utaje poreza ili carine u sastavu zločinačkog udruženja iz članka 256. stavka 1. i 3. Kaznenog zakona/11 u vezi članka 329. stavka 1. točke 4. KZ/11 i članka 52. st. 1. i 3. KZ/11, pomaganja u utaji poreza ili carine u sastavu zločinačkog udruženja iz članka čl. 256. st. 1. i 3. u vezi s čl. 329. st. 1. t. 4., čl. 38. i čl. 51. st. 1. KZ/11 te zločinačkog udruženja iz članka čl. 328. st. 2. KZ/11.

Dana 27. srpnja 2017.g., stupio je na snagu Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o kaznenom postupku (NN 70/17- dalje u tekstu ZID ZKP/08) kojim je Glavi XXVIII reguliran postupak za oduzimanje predmeta i imovinske koristi i to u člancima 556 do 563.

Odredbama iz čl. 557a do 557g ZKP/08 regulirane su privremene mjere osiguranja oduzimanja imovinske koristi ostvarene protupravnom radnjom, dok je odredbom iz čl. 557e st. 3. određeno da će sud svaka 3 mjeseca ispitati postoji li zakonski uvjeti za daljnju primjenu privremene mjere te će donijeti rješenje o njenom produljenju ili ukidanju.

Postupajući u smislu čl. 557e. st. 3. ZKP utvrđeno je da su ispunjeni zakonski uvjeti za daljnju primjenu privremene mjere opisane u izreci ovog rješenja.

Naime, iz priloga dostavljenih uz kaznenu prijavu Ministarstva financija, Porezne uprave, Samostalnog sektora za financijske istrage (u daljnjem tekstu SSFI), Klasa: 470/05/18-01/14, Urbroj: 513-07-21-16-19-77 od 15. veljače 2019. i Policijskog nacionalnog ureda za suzbijanje korupcije i organiziranog kriminaliteta, broj: 511-01-77-K-11/2019 od 26. veljače 2019., izvješća SSFI, a posebice iz rezultata provođenja posebnih dokaznih radnji određenih nalogima suca istrage Županijskog suda u Zagrebu broj broj 1. Kir-t-Us-318/18, 1. Kir-t-Us-351/18, Kir-t-Us-356/18, 13 Kir-t-Us-362/18, 13 Kir-t-Us-389/18, 1. Kir-t-Us-409/18, 1. Kir-t-Us-411/18, 1. Kir-t-Us-470/18, 1. Kir-t-Us-481/18, 1 Kir-t-Us-482/18, Kir-t-Us-569/18, 1. Kir-t-Us-596/18, 1. Kir-t-Us-599/18, 1. Kir-t-Us-599/18, 1. Kir-t-Us-683/18 i 1. Kir-t-Us-16/19 te rezultata izvida provedenih od strane ovog Ureda postoji osnovana sumnja da je, u vremenu od travnja 2016. do 31. prosinca 2018. u Zagrebu i Sisku, I okr. Mato Stepić kao stvarni voditelj poslovanja društava Impact Sužnjević d.o.o., Trgovina i proizvodnja Milošević d.o.o. Kovine i metali RM d.o.o. i Illuscope d.o.o., a sudjelujući u vođenju poslovanja društva Ulterius sport d.o.o. povezao u zajedničko djelovanje II okr. Zorana Šilojevića, III okr. Mandu Pavlović, IV okr. Bernardina Budina, V okr. Anetu Jurjević i VI okr. Bruna Stepića odredivši njihove uloge i kao cilj djelovanja postavivši stjecanje nepripadne materijalne koristi za sebe i druge neosnovanim umanjenjem obveze poreza na dodanu vrijednost (u daljnjem tekstu PDV-a) za trgovačka društva Impact Sužnjević d.o.o., Kovine i metali RM d.o.o., Illuscope d.o.o. i Ulterius sport d.o.o. u okviru trgovine čeličnim armaturama, u skladu s kojim ciljem i određenjima je I okr. Mato Stepić poduzimao sve radnje potrebne za osnivanje i preuzimanje trgovačkih društava Impact Sužnjević d.o.o., Trgovina i proizvodnja Milošević d.o.o. Kovine i metali RM d.o.o. i Illuscope d.o.o. te u cilju prikrivanja vlastitog svojstva u tim društvima pronalazio osobe koje će formalno obnašati

funkcije odgovornih osoba, dok je u odnosu na društvo Ulterius sport d.o.o. radnje potrebne za preuzimanje tog društva i pronalazak osobe koja će formalno obnašati funkciju direktora po njegovoj uputi poduzeo IV okr. Bernardin Budin koji je također sudjelovao u vođenju poslovanja društva Ulterius sport d.o.o., a zatim kao djelatnost navedenih trgovačkih društava odredio nabavu čeličnih armatura od trgovačkih društava Ferriere nord SpA iz Republike Italije i Kovinar d.o.o. iz Republike Slovenije i daljnju prodaju iste zainteresiranim trgovačkim društvima sa sjedištem u Republici Hrvatskoj, pri čemu je za slučaj pokretanja poreznih nadzora nad društvima kojima je upravljao i u čijem je vođenju sudjelovao osigurao usmjeravanje istraživanja u okviru takvih nadzora na pogrešan trag na način da se predstavnicima trgovačkih društava zainteresiranih za kupovinu čeličnih armatura lažno predstavljao kao Mateo Kos, nakon čega je sukladno potrebama tih društava, a temeljem predujma kojeg su ista uplaćivala za nabavu točno određene vrste i količine čeličnih armatura organizirao nabavu i plaćanje te robe od dobavljača, trgovačkih društava Ferriere nord SpA i Kovinar d.o.o. usmjeravanjem većeg dijela primljenog predujma na njihove račune, temeljem kojih uplata su navedena inozemna trgovačka društva sačinjavala međunarodne tovarne listove (u daljnjem tekstu CMR-ove) radi isporuke robe u Republiku Hrvatsku s naznakom da su naručitelji i primatelji čeličnih armatura društva Impact Sužnjević d.o.o., Trgovina i proizvodnja Milošević d.o.o., Kovine i metali RM d.o.o. i Illuscope d.o.o., s tim da je I okr. Mato Stepić, unatoč činjenici da su kao naručitelj i primatelj robe označena navedena društva te da je ciljem da poreznim tijelima oteža otkrivanje prijevarnog postupanja osobno i posredstvom IV okr. Bernardina Budina izradio neistinitu dokumentaciju kojom je društva Kovine i metali RM d.o.o., Trgovina i proizvodnja Milošević d.o.o., Illuscope d.o.o. i Ulterius sport d.o.o. povezao u lanac i lažno prikazao kako su ta društva međusobno trgovala čeličnim armaturama, pa tek nakon toga tu istu robu prodala društvima s čijim je predstavnicima prvotno dogovorio nabavu i isporuku, organizirao prijevoz upućujući prijevoznike da robu iz skladišta društava Ferriere nord SpA i Kovinar d.o.o. dostavljaju direktno do skladišta upravo tih trgovačkih društava s čijim je predstavnicima dogovorio nabavu i isporuku čeličnih armatura ili drugih destinacija na koje bi ga oni uputili, dok je II okr. Zoran Šilojević sukladno uputama I okr. Mate Stepića nazivao prijevoznike čeličnih armatura te od njih tražio da CMR-ove ne predaju predstavnicima trgovačkih društava kojima isporučuju čelične armature, nego da ih zadrže do njegovog preuzimanja pa je navedenu dokumentaciju naknadno ovjeravao pečatima društava Impact Sužnjević d.o.o., Trgovina i proizvodnja Milošević d.o.o., Kovine i metali RM d.o.o. i Illuscope d.o.o. prikazujući da su naručene čelične armature preuzete upravo od navedenih trgovačkih društava na koji način je stvarao privid legalnosti njihovog poslovanja i time omogućio nastavak istog, a III okr. Manda Pavlović, nakon što je što je I okr. Mato Stepić izradio račune za isporuku čeličnih armatura te ih posredstvom II okr. Zorana Šilojevića dostavio predstavnicima trgovačkih društava koja su od njega kupila navedenu robu, također sukladno uputama I okr. Mate Stepića s ciljem izbjegavanja obveze uplate PDV-a u korist Državnog proračuna Republike Hrvatske, sastavila i podnijela prijave PDV-a za trgovačka društva Impact Sužnjević d.o.o. i Illuscope d.o.o. u kojima je neistinito prikazala da ta društva ostvaruju pravo na povrat PDV-a u iznosima koji premašuju obveze uplate PDV-a nastale prodajom čeličnih armatura.

Opisanim postupanjem I okr. Mato Stepić kao organizator zločinačkog udruženja te II okr. Zoran Šilojević, III okr. Manda Pavlović, IV okr. Bernardin Budin, V okr. Aneta Jurjević te VI okr., Bruno Stepić kao članovi zločinačkog udruženja koji su obavljali određene zadatke i imali svoje uloge kojima su pridonijeli zajedničkom cilju, koristeći se u tu svrhu navedenim fiktivnim trgovačkim društvima, oštetili su proračun Republike Hrvatske za neuplaćena dužna davanja na ime PDV-a u ukupnom iznosu od najmanje 45.217.020,00 kuna, s tim da je I okr.

Mato Stepić dio tog iznosa od najmanje 10.565.234,00 kuna osobno, ali i posredstvom IV okr. Bernardina Budina podigao u gotovini te dijelio sukladno ranije dogovorenom planu i podijeljenim ulogama i to osobno te posredstvom V okr. Anete Jurjević i VI okr. Bruna Stepića na čije je račune uplaćivao podignutu gotovinu i koji su prosljeđujući taj novac sukladno njegovim uputama, svjesni da je riječ o neprisposobnoj koristi stečenoj izbjegavanjem plaćanja dužnog iznosa PDV-a u okviru trgovine čeličnim armaturama, omogućili podjelu te koristi i time svjesno doprinijeli realizaciji svrhe planiranog kriminalnog djelovanja.

Sve navedeno, a detaljno obrazloženo u predmetnom rješenju o provođenju istrage, ukazuje na postojanje osnovane sumnje da je VI okr. Bruno Stepić, kao član zločinačkog udruženja, zajedno sa ostalim članovima, počinio inkriminirana mu kaznena djela te sudjelovao u podjeli nezakonito pribavljene imovinske koristi koju je sukladno članku 5. i članku 77. KZ/11 potrebno oduzeti, pri čemu zasada nije utvrđeno u kojem točno iznosu i u kojim omjerima su okrivljeni dijelili neprisposobnu imovinsku korist, a što će biti utvrđeno tijekom provođenja istrage.

Slijedom navedenog radi osiguranja oduzimanja imovinske koristi predlaže se određivanje privremene mjere na imovini VI okr. Bruna Stepića, a kako je to i navedeno u izreci ovog rješenja, odnosno stanu u Zagrebu na adresi Ulica Fausta Vrančića 8, površine 53,77 m² koji je u zemljišnim knjigama upisan kao vlasništvo TD ALFA GREEN WOOD ENERGY d.o.o. iz Zagreba, čiji je osnivač i odgovorna osoba VI okr. Bruno Stepić. Naime, u odnosu na predmetni stan postoje okolnosti koje osnovano ukazuju da je isti u stvarnom vlasništvu VI okr. Bruna Stepića stoga je u tom smislu potrebno analizirati relevantne činjenice a koje se odnose na poslovanje imenovanog trgovačkog društva te primanja Bruna Stepića kao njegove odgovorne osobe.

Uvidom u povijesni izvadak iz sudskog registra imenovanog trgovačkog društva vidljivo je da je isto osnovano Izjavom o osnivanju od 25. studenog 2015. od strane VI okr. Bruna Stepića, sina I okr. Mate Stepića koji je ujedno i odgovorna osoba imenovanog trgovačkog društva. Predmetni stan TD ALFA GREEN WOOD ENERGY d.o.o. steklo je temeljem ugovora o kupoprodaji nekretnine od 16. veljače 2016. sklopljenog sa prodavateljima Tatjanom Brun iz Republike Slovenije (zastupane po opunomoćeniku II okr. Zoranu Šilojeviću) i Ilijom Pilipovićem iz Republike Bosne i Hercegovine za iznos od 53.770,00 €. Prema pribavljenim podacima Porezne uprave o poslovanju navedenog trgovačkog društva vidljivo je da su tijekom 2016. ukupni prihodi istog iznosili 252.729,04 kuna dok su rashodi iznosili 450.087,98 kuna što ukazuje na okolnost da je isto poslovalo sa gubitkom i to u iznosu od 197.358,94 kuna.

Kod takvog stanja stvari, jasno je kako imenovano društvo nije novac za kupovinu označene nekretnine pribavilo vlastitim poslovanjem budući da ukupni prihodi (neovisno o gubitku na kraju godine) nisu dostatni za stjecanje konkretne nekretnine. Posve suprotno, novac potreban za stjecanje te nekretnine društvo ALFA GREEN WOOD ENERGY d.o.o. dobilo je od VI okr. Bruna Stepića.

S tim u svezi, valja istaći kako je imenovani okrivljenik u razdoblju od 16. veljače 2016. do 17. veljače 2018. sa svojih računa otvorenih u Privrednoj banci Zagreb d.d. broj HR8423400093215073805 i HR4223400093110004646 uplatio na račun trgovačkog društva ALFA GREEN WOOD ENERGY d.o.o. iznos od ukupno 1.771.250,00 kuna koja sredstva je prethodno sam uplaćivao na svoje račune u Privrednoj banci Zagreb d.d.

Pored navedenog podatka koji općenito pokazuje koliko je imenovano društvo ovisilo o VI okr. Bruni Stepiću, za potrebe konkretiziranja tvrdnje da je nekretnina na adresi Ulica Fausta Vrančića 8, Zagreb, kupljena novcem VI okrivljenika, valja naglasiti kako je na sam dan sklapanja kupoprodajnog ugovora (16. veljače 2016.) vidljiva uplata s računa Bruna Stepića broj HR8423400093215073805 otvorenog u Privrednoj banci Zagreb d.d. u iznosu od 200.000,00 kuna na račun društva ALFA GREEN WOOD ENERGY d.o.o.

Uzimajući u obzir sve navedeno, kao i činjenicu da je od vremena osnivanja imenovanog društva do vremena sklapanja konkretnog kupoprodajnog ugovora proteklo relativno kratko razdoblje točnije svega dva i pol mjeseca osnovanim se ukazuje zaključiti da je stan na adresi Ulica Fausta Vrančića 8, Zagreb u biti imovina Brune Stepića, koju je kupio na ime društva ALFA GREEN WOOD ENERGY d.o.o. u namjeri prikrivanja imovine uslijed straha od kaznenog progona i posljedično tome zahvaćanja odnosno oduzimanja iste u okviru kaznenog postupka.

U odnosu na primanja VI okr. Brune Stepića potrebno je istaknuti da isti prema podacima Porezne uprave ima evidentirana primanja koja se odnose na isplatu plaće i prijevoza od TD ALFA GREEN WOOD ENERGY d.o.o. u iznosu od cca 4.400, 00 kuna i to u razdoblju od 2016. do 2018. godine dok u prethodnom razdoblju nema evidentiranih prihoda. Stoga je osnovano tvrditi da uplate gore navedenog iznosa od 1.771.250,00 kuna na račun društva ALFA GREEN WOOD ENERGY d.o.o. ne potječu od njegovih zakonitih prihoda.

Slijedom navedenog, sudac istrage smatra opravdanim produljenje privremene mjere na imovini trgovačkog društva ALFA GREEN WOOD ENERGY d.o.o., pri čemu se ističe da je vrijednost predmetne nekretnine u odnosu na koju je određena privremena mjera osiguranja oduzimanja imovinske koristi (koja iznosi cca 410.000,00 kuna) znatno manja od iznosa nepripadno ostvarene imovinske koristi koju su počinjenjem inkriminiranih kaznenih djela pribavili okrivljenici, odnosno iznosa od najmanje 10.565.234,00 kuna koji su okrivljenici podizali u gotovini i međusobno dijelili dok će tijekom istrage biti potrebno utvrditi na koji način i u kojim omjerima su navedenu imovinsku korist dijelili.

Naime, odredbom čl.557. ZKP/08 propisano je da se imovinska korist oduzima po službenoj dužnosti dok je člankom 557.a stavak 1. ZKP/08 propisano da, radi osiguranja oduzimanja imovinske koristi ostvarene protupravnom radnjom, ovlašteni tužitelj može prije i nakon pokretanja kaznenog postupka predložiti osiguranje privremenom mjerom kojom se postiže ta svrha, a nadalje, temeljem čl.557.a st.2. ZKP/08, o prijedlogu do podizanja optužnice odlučuje sudac istrage. Nadalje, člankom 77. stavak 1. Kaznenog zakona, propisano je da će se imovinska korist oduzeti sudskom odlukom kojom je utvrđeno da je počinjena protupravna radnja. Pri tome je bitno naglasiti da predmet osiguranja oduzimanja imovinske koristi može biti svaka stvar ili pravo okrivljenika koje mogu biti predmetom ovrhe, bez obzira na pravnu osnovu po kojoj je ista stečena. Također, prema odredbi čl.557.b st.1. ZKP/08, u postupku osiguranja privremenom mjerom pretpostavlja se postojanje opasnosti da tražbina Republike Hrvatske glede oduzimanja imovinske koristi ostvarene kaznenim djelom neće moći biti ostvarena, ili da će njezino ostvarenje biti otežano ako privremena mjera ne bude određena.

Sukladno čl. 557.e st.2. ZKP/08, određena mjera može trajati prije potvrđivanja optužnice najdulje dvije godine, a nakon toga najdulje šezdeset dana od dostave državnom odvjetniku obavijesti o pravomoćnosti odluke kojom je oduzeta imovinska korist.

Radi svega navedenog produljenje privremene mjere ukazuje se opravdanim, zbog čega je odlučeno kao u izreci.

U Zagrebu, 29. travnja 2020. godine

SUDAC ISTRAGE

Zoran Luburić

POUKA O PRAVNOM LIJEKU:

Protiv ovog rješenja dopuštena je žalba u roku od 3 dana od primitka rješenja. Žalba se podnosi u dva pisana primjerka ovome sudu, a o žalbi odlučuje izvanraspravno vijeće ovog suda. Žalba ne zadržava izvršenje rješenja.

DNA:

1. USKOK, na broj: K-US-51/19, IS-US-6/19
2. TD ALFA GREEN WOOD ENERGY d.o.o., Zagreb, Fausta Vrančića 8
3. U spis