

St-1014/2017, TS OS., RL



REPUBLIKA HRVATSKA  
ŽUPANIJSKO DRŽAVNO ODVJETNIŠTVO  
U ZAGREBU  
Zagreb, Savska cesta 41

Broj: S-DO-896/2021  
Zagreb, 28. prosinca 2021.  
XI AM/MJ

e-Komunikacija

REPUBLIKA HRVATSKA  
TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

Primijeno putem e-Komunikacije, dne

29.12.2021. 4

Poslano putem e-Komunikacije, dne

29.12.2021. 2

Pristojba

Priloga 1

Primio:

16

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU

R2- 694 / 2021. - 2

PRIJEDLOG ZA UPIS STEČAJNE MASE I  
NASTAVAK POSTUPKA

iza brisanog društva ZLATNI PUŽ d.o.o.

Rješenjem Trgovačkog suda u Osijeku, poslovne oznake St-1014/17-4 od 1. prosinca 2017. otvoren je i zaključen stečajni postupak nad dužnikom ZLATNI PUŽ d.o.o., Zagreb, Slavonska avenija 50, OIB: 93625371098.

U odnosu na navedeno društvo u tijeku je kazneni postupak te je u fazi istrage Županijski sud u Zagrebu donio rješenje poslovne oznake Kir-t-Us-291/16 od 30. studenog 2016. kojim je određena privremena mjera osiguranja oduzimanja imovinske koristi, temeljem koje se sa računa gore navedenog društva na račun Državnog proračuna na koji se polažu privremeno oduzeta kunska sredstva, prenosi iznos od 265.080,75 kn.

Dokaz: - rješenje poslovne oznake Kir-t-Us-291/16  
od 30. studenog 2016.

Na računu društva međutim, blokirana su sredstva u iznosu od 136.756,10 kn i u tom iznosu prenesena na račun Državnog proračuna kako je gore navedeno.

Kako se radi o kaznenom postupku u kojem je društvo ZLATNI PUŽ d.o.o. optuženo zbog kaznenog djela iz čl. 256. Kaznenog zakona, obzirom je nezakonitim radnjama oštetio Državni proračun za manje plaćeni porez na dodanu vrijednost i porez na dobit, to je Republika Hrvatska postavila imovinskopravni

zahtjev u iznosu za koji je Državni proračun oštećen, a koji bi se namirio iz blokiranih sredstava temeljem gore navedene i određene privremene mjere.

Slijedom navedenog na posebnom računu Ministarstva prostornoga uređenja, graditeljstva i državne imovine, temeljem spomenute privremene mjere blokirana su novčana sredstva društva ZLATNI PUŽ d.o.o. u iznosu od 136.756,10 kn koja sredstva predstavljaju stečajnu masu iza brisanog društva.

Stoga se naslovnom sudu predlaže donijeti rješenje kojim se vrši upis stečajne mase iza brisanog društva nad kojim je zaključen skraćeni stečajni postupak ZLATNI PUŽ d.o.o., Zagreb, Slavenska avenija 50, OIB: 93625371098 u Sudski registar te u odnosu na upisanu stečajnu masu, nastaviti postupak.

ZAMJENICA ŽUPANIJSKOG DRŽAVNOG ODVJETNIKA

Aida Mikić

Dokument je elektronički potpisan:  
AIDA MIKIĆ

Vrijeme potpisivanja:  
29-12-2021  
09:20:15



DN:  
C=HR  
O=ŽUPANIJSKO DRŽAVNO ODVJETNIŠTVO U ZAGREBU  
2.5.4.97=#130D48523136343838303031313435  
L=ZAGREB  
S=MIKIĆ  
G=AIDA  
CN=AIDA MIKIĆ





REPUBLIKA HRVATSKA  
ŽUPANIJSKI SUD U ZAGREBU  
Trg Nikole Šubića Zrinskog 5

01-12-2016

006756

Primljeno prihvatom, odnosno u skladu s odredbama  
Pretčinu na poslu preporučeno dana 20. 9.  
Primljene vrijednosti (novac, takse, materijal)  
Poslovi broj: 3-Kr-Us-291/16  
Potpis djelnika:

REPUBLIKA HRVATSKA

## RJEŠENJE

Županijski sud u Zagrebu, sudac istrage Zoran Luburić uz sudjelovanje Daniele Zubak kao zapisničara, u kaznenom predmetu protiv I. okr. Gorkog Grubišića i dr. radi kaznenog djela iz čl. 328. st. 1. i dr. Kaznenog zakona ("Narodne novine" br.: 125/11, 144/12, 56/15 i 61/15, dalje u tekstu: KZ/11), odlučujući o prijedlogu Ureda za suzbijanje korupcije i organiziranog kriminaliteta za određivanje privremene mjere osiguranja oduzimanja imovinske koristi, dana 30. studenog 2016. godine,

riješio je:

I/ Temeljem čl. 11. st. 1 točka c) Zakona o postupku oduzimanja imovinske koristi ostvarene kaznenim djelom i prekršajem (Narodne novine 145/10)

### **određuje se privremena mjera osiguranja oduzimanja imovinske koristi**

kojom se nalaže:

- Raiffesbank Austria d.d. Zagreb da bez odgode iznos od 265.080,75 kuna s računa broj HR8324840081105667905 korisnika Zlatni puž d.o.o. Zagreb, Slavenska avenija 50, OIB 93625371098, prenese na račun broj IBAN:HR12 1001005 1863000160 uz model:64 i poziv na broj:7013-49608-93625371098 na koji se polažu privremeno oduzeta kunska sredstva kojim upravlja Ministarstvo državne imovine.

Ukoliko u trenutku zaprimanja predmetnog naloga na računu nema dovoljno sredstava nalaže se banci da predmetni nalog izvrši po prispijeću sredstava na račun.

II/ Ova privremena mjera će se, sukladno članku 15. stavku 1. Zakona o postupku oduzimanja imovinske koristi ostvarene kaznenim djelom i prekršajem, ukinuti ako u roku od dvije godine od dana kada je mjera određena ne bude potvrđena optužnica ili podnesen prijedlog iz članka 2. stavka 2. Zakona o postupku oduzimanja imovinske koristi ostvarene kaznenim djelom i prekršajem, a ista se donosi u korist Republike Hrvatske.

III/ Ova privremena mjera sukladno članku 16. Zakona o postupku oduzimanja imovinske koristi ostvarene kaznenim djelom i prekršajem može trajati najdulje šezdeset dana nakon što sud dostavi obavijest da je presuda u predmetnom kaznenom postupku postala pravomoćna.



### Obrazloženje

Ured za suzbijanje korupcije i organiziranog kriminaliteta (dalje u tekstu USKOK) podnio je ovom sudu dana 30. studenog 2016. godine prijedlog za određivanje privremene mjere osiguranja oduzimanja imovinske koristi (dalje u tekstu prijedlog) iz čl. 11. st. 1. točka e) Zakona o postupku oduzimanja imovinske koristi ostvarene kaznenim djelom i prekršajem, prema LXXIV okr. trgovačkom društvu Zlatni puž d.o.o. i to nalogom Raiffeisenbank Austria d.d. sa sjedištem u Zagrebu, kako je to navedeno u izreci ovog rješenja, a u kaznenom predmetu protiv I okr. Gorkog Grubišića i dr. zbog osnovane sumnje na počinjenje kaznenih djela zločinačkog udruženja iz čl. 328. st. 1. i dr. KZ/11.

Obrazlažući navedeni prijedlog USKOK navodi da su dana 30. studenoga 2016. donijeli rješenje o provođenju istrage broj: K-US-347/16, KPO-US-14/16, IS-US-52/16 protiv I okr. Gorkog Grubišića i dr. zbog osnovane sumnje na počinjenje kaznenih djela zločinačkog udruženja iz čl. 328. st. 1. i dr. KZ/11.

Naime, iz priloga dostavljenih uz kaznenu prijavu Ministarstva financija, Samostalnog sektora za otkrivanje poreznih prijevara oznake klasa: 470-05/16-01/66 od 09. studenoga 2016. i Ministarstva unutarnjih poslova, Ravnateljstva policije, Uprave kriminalističke policije, Policijskog nacionalnog ureda za suzbijanje korupcije i organiziranog kriminaliteta, Službe za suzbijanje korupcije i organiziranog kriminaliteta Zagreb pod brojem 511-01-77-K-24/16 od 30. studenoga 2016., a posebice iz rezultata izvida, prikupljene dokumentacije i sadržaja obavijesnih razgovora postoji osnovana sumnja da je I okr. Gorki Grubišić u razdoblju od veljače 2013. do studenoga 2016., u Zagrebu, povezao u zajedničko djelovanje II okr. Denisa Matijeвиća, III okr. Nenada Krbanju, IV okr. Damira Šimića, V okr. Nenu Sašu i VI okr. Anamariju Ilić s ciljem pribavljanja nepripadne materijalne koristi sebi i drugim fizičkim i pravnim osobama, i to osnivanjem i korištenjem trgovačkih društava Moda za sve d.o.o., Una moda d.o.o., Fides terra d.o.o., Panamera d.o.o., Adria derivati d.o.o., Fides terra d.o.o., Libertas Templum d.o.o., Marinčin promet d.o.o., Jurčina moda d.o.o., Kašman export d.o.o., Burić usluge d.o.o., Lukman promet d.o.o. i Špegel textile d.o.o., isključivo u svrhu izdavanja fiktivnih računa LXIII do CVII okrivljenim trgovačkim društvima, koja su takve nevjerođostojne račune evidentirali u poslovne knjige te iskazivali pretporez obračunat po navedenim računima u poreznim prijavama i na taj način uskraćivali dužna davanja Državnom proračunu Republike Hrvatske na ime poreza na dodanu vrijednost i poreza na dobit, nakon čega su I do VI okrivljeni po primanju uplata od strane LXIII do CVII okrivljenih trgovačkih društava po osnovi fiktivnih računa, podizali uplaćeni novac, od kojeg su za sebe na ime provizije zadržavali 8% uplaćenog iznosa umanjenog za iznos PDV-a, te preostali iznos vraćali stvarnim voditeljima poslovanja LXIII do CVII okrivljenih trgovačkih društava.

U navedenu svrhu I okr. Gorki Grubišić je kao stvarni osnivač i voditelj poslovanja trgovačkih društava Moda za sve d.o.o., Una moda d.o.o., Fides terra d.o.o., Panamera d.o.o., Adria derivati d.o.o., Fides terra d.o.o., Libertas Templum d.o.o., Marinčin promet d.o.o., Jurčina moda d.o.o., Kašman export d.o.o., Burić usluge d.o.o., Lukman promet d.o.o. i Špegel textile d.o.o., poduzimao sve radnje potrebne za osnivanje navedenih društava te u cilju prikrivanja vlastitog svojstva u tim društvima, pronalazio osobe koje će formalno obnašati funkcije odgovornih osoba. II okr. Denis Matijeвиć i III okr. Nenad Krbanja takvim osobama su pronalazili smještaj u Zagrebu, osiguravali da u poslovnim bankama otvore račune na ime društva koja su formalno vodili, u njihovo ime naručivali isplatu gotovine od banaka u kojima su navedena društva imala račune, dovozili ih do banaka, od njih preuzimali



novac kojeg bi predigli na šalterima te istog, uz zadržavanje provizije od 8% uplaćenog iznosa umanjenog za PDV, predavali IV okr. Damiru Šimiću i V okr. Neni Saši, koji su najprije pronalazili stvarne voditelje poslovanja trgovačkih društava zainteresirane za pružanje usluga izdavanja nevjerodostojnih računa i od njih dobivali podatke vezane za sadržaj računa koje su tim trgovačkim društvima ispostavljala društva Moda za sve d.o.o., Una moda d.o.o., Fides terra d.o.o., Panamera d.o.o., Adria derivati d.o.o., Fides terra d.o.o., Libertas Templum d.o.o., Marinčin promet d.o.o., Jurčina moda d.o.o., Kašman export d.o.o., Burić usluge d.o.o., Lukman promet d.o.o. i Špegel textile d.o.o., a nakon što su LXIII do CVII okrivljena trgovačka društva temeljem predmetnih nevjerodostojnih računa izvršili uplate u korist društava pod kontrolom I okr. Gorkog Grubišića, posredstvom direktora tih društava, podizali novac kojeg su predavali II okr. Denisu Matijeвиću i III okr. Nenadu Krbanji, koji su isti, umanjen za iznos navedene provizije, vraćali stvarnim voditeljima poslovanja LXIII do CVII okrivljenih trgovačkih društava koja su vršila uplate.

Uz to II okr. Denis Matijeвиć do listopada 2014., a od tog perioda VI okr. Anamarija Ilić, su sukladno uputama IV okr. Damira Šimića i V okr. Nene Saše izrađivali fiktivne račune kao i drugu nevjerodostojnu poslovnu dokumentaciju potrebu za fingiranje poslovnih procesa, na koji način su u inkriminiranom razdoblju na račune trgovačkih društava Moda za sve d.o.o., Una moda d.o.o., Fides terra d.o.o., Panamera d.o.o., Adria derivati d.o.o., Fides terra d.o.o., Libertas Templum d.o.o., Marinčin promet d.o.o., Jurčina moda d.o.o., Kašman export d.o.o., Burić usluge d.o.o., Lukman promet d.o.o. i Špegel textile d.o.o., zaprimljene uplate u iznosu od ukupno najmanje 49.338.490,56 kuna, od čega su I do VI okrivljenici iznos od 3.157.663,39 zadržali za sebe kao proviziju i međusobno ga podijelili, čime su LXIII do CVII okrivljenim trgovačkim društvima omogućili uskratu davanja Državnom proračunu Republike Hrvatske na ime poreza na dodanu vrijednost u iznosu od najmanje 8.146.865,29 kuna i poreza na dobit u iznosu od najmanje 4.802.844,88 kuna, odnosno sveukupno 12.949.710,17 kuna, te im je u tom iznosu pribavljena nepripadna imovinska korist.

U namjeri ostvarenja navedenog plana u travnju 2013. IV okr. Damir Šimić i V okr. Neno Saša s XXI okr. Xiaozhou Jinom, stvarnim voditeljem poslovanja LXXIV okr. trgovačkog društva Zlatni puž d.o.o. dogovorili da će njegovom društvu po potrebi izdavati nevjerodostojne račune nakon čega su u razdoblju do kraja travnja 2015. od njega primali podatke o vrsti, količini i cijeni robe koja će se iskazati u takvim nevjerodostojnim računima, a zatim iste prosljeđivali II okr. Denisu Matijeвиću i VI okr. Anamariji Ilić, koji su sukladno primljenoj specifikaciji u ime trgovačkih društava Moda za sve d.o.o., Panamera d.o.o., Fides terra d.o.o., Adria derivati d.o.o. i Libertas templum d.o.o., koja su pod kontrolom I okr. Gorkoga Grubišića, izradili i ovjerali više računa izdanih prema LXXIV okr. trgovačkom društvu Zlatni puž d.o.o. u ukupnom iznosu od 841.418,75 kuna, te ih predali IV okr. Damiru Šimiću i V okr. Neni Saši radi uručivanja XXI okr. Xiaozhou Jinu. Temeljem navedenih računa XXI okr. Xiaozhou Jin je naložio isplatu navedenog iznosa, te iste evidentirao u knjizi ulaznih računa LXXIV okr. trgovačkom društvu Zlatni puž d.o.o., te iako je znao da fakturirane isporuke nisu izvršene i da je time temeljem opisanih računa isključeno pravo na odbitak pretporeza, protivno Zakonu o porezu na dodanu vrijednost i Zakonu o porezu na dobit, po istima iskazao obračunati pretporez, odnosno umanjio poreznu obvezu PDV-a u iznosu od najmanje 120.996,25 kuna, čime je umanjio osnovicu poreza na dobit i na taj način manje obračunao i nadležnom poreznom tijelu prijavio i platio porez na dobit za iznos od najmanje 144.084,50 kuna, na koji način je LXXIV okr. trgovačko društvo Zlatni puž d.o.o. steklo nepripadnu imovinsku korist u iznosu od najmanje 265.080,75 kuna, za koji iznos je oštećen Državni proračun Republike Hrvatske.



USKOK smatra kako sve navedeno ukazuje na postojanje osnovane sumnje da je LXXIV okr. trgovačko društvo Zlatni puž d.o.o. radnjama inkriminiranim XXI okr. Xiaozhou Jinu stvarnom voditelju poslovanja tog okrivljenog trgovačkog društva, pribavilo imovinsku korist u iznosu od najmanje 265.080,75 kuna, koju je sukladno članku 5. i članku 77. KZ/11 potrebno oduzeti.

Iz podataka pribavljenih od Porezne uprave proizlazi da LXXIV okr. trgovačko društvo Zlatni puž d.o.o. ima otvoren žiro račun u Raiffeisenbank Austria d.d. preko kojeg su vršene inkriminirane transakcije.

Slijedom navedenog radi osiguranja oduzimanja imovinske koristi u iznosu od 265.080,75 kuna USKOK predlaže određivanje privremene mjere na način da se naloži navedenoj poslovnoj banci kod koje LXXIV okr. trgovačkog društvo Zlatni puž d.o.o. ima otvoren poslovni račun da s tog računa iznos nepripadno ostvarene imovinske koristi prenese na privremeno upravljanje Ministarstvu državne imovine, pravnom slijedniku Središnjeg državnog ureda za upravljanje državnom imovinom, a sukladno čl. 20. ZPOIK-a. Navedenom privremenom mjerom, sukladno čl. 11. st. 1. ZPOIK-a postigla bi se svrha osiguranja, a u isto vrijeme ispoštovalo bi se načelo razmjernosti jer novčani iznos u odnosu na koji se predlaže privremena mjera ne prelazi visinu protupravno pribavljene imovinske koristi.

Prijedlog USKOK-a je osnovan.

Odredbom članka 557. Zakona o kaznenom postupku propisano je da su sud i drugo tijelo pred kojim se vodi postupak dužni u tijeku postupka prikupljati dokaze i istraživati okolnosti koje su važne za utvrđivanje imovinske koristi.

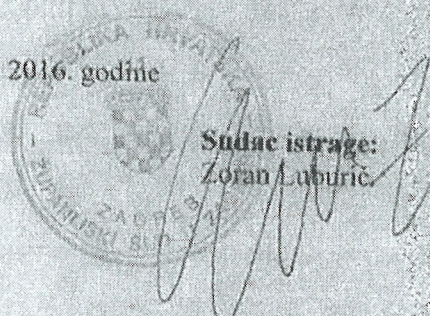
Prema odredbi članka 12. Zakona o postupku oduzimanja imovinske koristi ostvarene kaznenim djelom i prekršajem, u postupku osiguranja privremenom mjerom pretpostavlja se postojanje opasnosti da tražbina Republike Hrvatske glede oduzimanja imovinske koristi ostvarene kaznenim djelom neće moći biti ostvarena, ili da će njezino ostvarenje biti otežano ako privremena mjera ne bude određena.

Obzirom da je LXXIV okr. trgovačkom društvu Zlatni puž d.o.o., kao i XXI okr. Xiaozhou Jinu stvarnom voditelju poslovanja tog okrivljenog trgovačkog društva, u interesu osujetiti oduzimanje imovinske koristi, to postoji opasnost da bi bez privremene mjere bili u mogućnosti sami ili putem trećih osoba raspolagati predmetnom imovinom, te tako spriječiti tj. znatno otežati postupanje u smislu članka 77. i 78. Kaznenog zakona, pa se stoga određivanje predložene privremene mjere ukazuje osnovanim i na zakonu utemeljenim.

Pored toga, naloženom privremenom mjerom ne onemogućava se redovno poslovanje navedenog trgovačkog društva, budući da se poslovni račun ne blokira, već se samo privremeno oduzima iznos nepripadne imovinske koristi od daljnjeg raspolaganja.

Stoga je odlučeno kao u izreci rješenja.

U Zagrebu, 30. studenog 2016. godine

  
Sudac istrage:  
Zoran Luburić



6758

**POUKA O PRAVU NA ŽALBU:**

Temeljem čl. 11. st. 5. Zakona o postupku oduzimanja imovinske koristi ostvarene kaznenim djelom i prekršajem, protiv ovog rješenja dopuštena je žalba u roku od 3 dana od dana njegovog dostavljanja. Žalba se podnosi u dva pisana primjerka ovome sudu, a o žalbi odlučuje Vrhovni sud Republike Hrvatske. Žalba ne zadržava ovrhu rješenja.

DNA

1. USKOK, na broj: K-US-347/16, KPO-DO-Us-14/16, IS-US-52/16
2. Raiffeisenbank Austria d.d., Zagreb, Magazinska cesta 69
3. Ministarstvo državne imovine, Zagreb, Dežmanova 10
4. Zlatni puž d.o.o. Zagreb, Slavonska avenija 50
5. u spis