

Z A P I S N I K

od 29. rujna 2022.

sa sjednice optužnog vijeća kod Županijskog suda u Zagrebu

Od suda su nazočni:		Kazneni predmet:
Predsjednik vijeća - sudac:	Vjeran Blažeković	Tužitelj: Ured za suzbijanje korupcije i organiziranog kriminaliteta
Članovi vijeća – suci:	Rahela Valentić Renata Pražetina Kaleb	Okrivljeni: TD DAI d.o.o. Zbog kaznenih djela iz članka 256. stavka 1. KZ/11 u svezi članka 3. Zakona o odgovornosti pravnih osoba za kaznena djela
Zapisničar:	Suzana Cvitković	Broj USKOK-a: KO-US-184/2020 (K-US-347/2016)

Predsjednik vijeća otvara sjednicu optužnog vijeća u 14,00 sati, te objavljuje predmet sjednice i sastav vijeća.

Utvrđuje se da su pristupili:

Tužitelj: zamjenica ravnateljice Ureda za suzbijanje korupcije i organiziranog kriminaliteta, Ana Trstenjak

Okrivljeni: predstavnica stečajne mase iza XC okrivljenog TD Dai d.o.o. u stečaju, Višnja Petrušić

Branitelj: stečajne mase iza XC okrivljenika, odvjetnik Hrvoje Kuprešak u zamjeni

Utvrđuje se da su pristupile sve pozvane osobe.

Vijeće donosi

r j e š e n j e

I Održat će se sjednica optužnog vijeća.

Predsjednik vijeća provjerava osobne podatke okrivljenika.

stečajna masa iza DAI d.o.o. u stečaju, MBS 081424279, OIB 52206118080, sa sjedištem u Zagrebu, Đorđićeva ulica 3-B, kao sveopći pravni slijednik XC okrivljenog TD DAI d.o.o., MBS 080383863, OIB 30372413989, sa sjedištem u Velikoj Gorici, Trg kralja Petra Krešimira IV br. 15 –

predstavnicu stečajne mase VIŠNJA PETRUŠIĆ iz Zagreba, Đorđićeva ulica 3-b,

Stranke u smislu članka 350. stavka 1. ZKP/08 navode da su poučene o svojim pravima u ovom postupku.

Temeljem članka 350. stavka 1. ZKP/08 daje se riječ zamjenici ravnateljice USKOK-a.

Zamjenica ravnateljice USKOK-a obrazlaže optužnicu, smatra da postoji dovoljan stupanj osnovane sumnje da bi se optužnica potvrdila. Navodi da su potpisani Sporazum oko potvrđnog očitovanja o optužnici na osnovu kojeg se očekuje izbor i odmjeravanje blaže kazne i Izjava za donošenje presude na temelju sporazuma stranaka za donošenje presude, a koje danas predaje u spis.

Temeljem članka 350. stavak 3. ZKP/08 nazočni predstavnicu stečajne mase i branitelj stečajne mase suglasno navode da ne žele odgovarati na navode zamjenice ravnateljice USKOK-a.

Nazočna predstavnicu stečajne mase upozorena na posljedice izjavljuje da se smatra krivom.

Nazočna predstavnicu stečajne mase navodi da je razumijela sporazum i izjavu za donošenje presude na temelju sporazuma stranaka, a koji čine sastavni dio spisa.

Predsjednik vijeća vrši uvid, te čita izjavu za donošenje presude na temelju sporazuma stranaka koja je uložena u spis.

Utvrđuje se da su predstavnicu stečajne mase i branitelj stečajne mase, koji su nazočni sjednici optužnog vijeća, te zamjenica ravnateljice USKOK-a suglasni u pogledu sadržaja pisanog sporazuma, odnosno, izjave o donošenju presude na temelju sporazuma.

Nazočna predstavnicu stečajne mase navodi kako u cijelosti prihvaća pisani sporazum.

Vijeće se povlači na vijećanje i glasovanje, te donosi

r j e š e n j e

Temeljem odredbe iz članka 354. stavak 1. ZKP/08 **potvrđuje se** optužnica Ureda za suzbijanje korupcije i organiziranog kriminaliteta broj KO-US-184/2020 (K-US-347/16) u odnosu na **XC okrivljeno TD DAI d.o.o.** zbog kaznenog djela iz članka 256. stavka 1. KZ/11 u svezi članka 3. Zakona o odgovornosti pravnih osoba za kaznena djela.

Nakon razmatranja pisane izjave, vijeće se povlači na vijećanje i glasovanje te **donosi**

r j e š e n j e

Prihvća se sporazum stranaka, te vijeće donosi i objavljuje sljedeću

P R E S U D U

U I M E R E P U B L I K E H R V A T S K E

stečajna masa iza DAI d.o.o. u stečaju, MBS 081424279, OIB 52206118080, sa sjedištem u Zagrebu, Đorđićeva ulica 3-B, kao sveopći pravni slijednik XC okrivljenog TD DAI d.o.o., MBS 080383863, OIB 30372413989, sa sjedištem u Velikoj Gorici, Trg kralja Petra Krešimira IV br. 15,

o d g o v o r n a j e

zbog sljedećeg kaznenog djela:

2) u razdoblju od početka veljače 2013. do 30. studenoga 2016. u Zagrebu, Rabu, Vinežu, Novom Marofu, Krapinskim Toplicama, Varaždinu, Slatini, Kutini, Puli, Osijeku, Bjelovaru, Koprivnici, Donjem Miholjcu, Slavonskom Brodu, Velikoj Gorici i Virovitici, sa ulogama i u namjeri ostvarenja plana opisanog pod točkom 1.) Gorki Grubišić, kao stvarni osnivač i voditelj poslovanja trgovačkih društava Moda za sve d.o.o., Una moda 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., iako je sukladno čl. 8. Zakona o obveznim odnosima („Narodne novine“ br. 35/05, 41/08, 125/11, 78/15) bio dužan suzdržati se od postupaka kojima se drugome može prouzročiti šteta, u cilju pribavljanja nepripadne koristi sebi, Denisu Matijeviću, Nenadu Krbanji, Damiru Šimiću, Neni Saši i Anamariji Ilić te omogućavanja uskrate dužnih davanja Državnom proračunu Republike Hrvatske, kršenjem odredbi Zakona o porezu na dodanu vrijednost („Narodne novine“ br. 73/13, 99/13, 148/13, 153/13, 143/14) i Zakona o porezu na dobit („Narodne novine“ br. 177/04, 57/06, 146/08, 80/10, 22/12, 148/13 i 143/14) trgovačkom društvu Duping d.o.o., TD Renling d.o.o., TD Jinlei d.o.o., TD Suyun – promet d.o.o., TD Zlatni valovi d.o.o., TD Zlatna ribica d.o.o., TD Mala trava d.o.o., TD Keli d.o.o., TD Zlatni puž d.o.o., TD Izlog mode d.o.o., TD Shu Shaoyong d.o.o., TD Kai Fa trgovina d.o.o., TD Žuta rijeka d.o.o., TD Zlatni čaj d.o.o., TD Wensi Zagreb d.o.o., TD Sredina neba d.o.o., TD Zdrav život d.o.o., TD Jin Xiaoyan d.o.o., TD Jincheng d.o.o., TD Zeleni ljiljan d.o.o., TD Dijamant Dong d.o.o., TD Yongyi d.o.o., TD Xuemei d.o.o., TD Chang Cheng d.o.o., TD Svarog d.o.o., TD Proljeće moda d.o.o., TD Zhou-Ye trgovina d.o.o., TD Jin Feng d.o.o., TD Shengmin trgovina d.o.o., TD Zlatna 9988 d.o.o., TD Zlatna planina d.o.o., TD Zlatni zec d.o.o., TD Dai d.o.o., TD North Star d.o.o., TD Junjie d.o.o., TD Zvezdano nebo d.o.o., TD Jiachun promet d.o.o., TD Moda Azije d.o.o. i TD Yang d.o.o. te drugim trgovačkim društvima s čijim direktorima i stvarnim voditeljima je dogovorio takvo postupanje, s Damirom Šimićem i Nenom Sašom dogovorio da će pronalaziti direktore i stvarne voditelje poslovanja trgovačkih društava kojima će, u cilju uskrate dužnih davanja Državnom proračunu Republike Hrvatske, izdavati nevjerodostojne račune za robu koja nikada nije izdana tim trgovačkim društvima, primati od njih upute vezane za sadržaj i iznos računa, te

novac uplaćen temeljem takvih računa po zaprimanju od Denisa Matijevića i Nenada Krbanje, vratiti direktorima i stvarnim voditeljima poslovanja takvih trgovačkih društava umanjen za iznos od 8 % neto iznosa uplaćenih računa na ime provizije, ili pak novac potreban za plaćanje takvih računa unaprijed davati direktorima ili voditeljima poslovanja tih trgovačkih društava umanjen za 8 % provizije, s Denisom Matijevićem i Nenadom Krbanjom dogovorio da će osobama koje je postavio za formalne osnivače i voditelje poslovanja trgovačkih društava Moda za sve d.o.o., Una moda 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., pronaći smještaj u Zagrebu, osigurati da u poslovnim bankama otvore račune na ime trgovačkih društava čije poslove formalno vode, dovoziti ih do tih banaka, od njih preuzimati novac kojeg će podići na šalterima te istog, uz zadržavanje provizije od 8% neto uplaćenog iznosa, predavati Damiru Šimiću i Neni Saši, radi vraćanja direktorima odnosno stvarnim voditeljima poslovanja trgovačkih društava koja su izvršila uplate, s time da je ujedno s Denisom Matijevićem, dogovorio da će sukladno uputama Damira Šimića i Nene Saše izrađivati fiktivne račune kao i drugu nevjerodostojnu poslovnu dokumentaciju potrebnu za fingiranje poslovnih procesa, koje zaduženje je od njega u listopadu 2014., također sukladno dogovoru s Gorkim Grubišićem, preuzela Anamarija Ilić, pa su tako:

2.53. u periodu od prosinca 2013. do 25. travnja 2014., u Zagrebu i Velikoj Gorici, Damir Šimić s Xiao Daiem, direktorom XC okr. trgovačkog društva Dai d.o.o., najprije dogovorio da će navedenom trgovačkom društvu po potrebi izdavati nevjerodostojne račune za robu koja nikada nije isporučena tom društvu, nakon čega je od njega primao upute o vrsti, količini i cijeni robe koja će se iskazati u takvim nevjerodostojnim računima, a zatim iste prosljeđivao Denisu Matijeviću koji je sukladno primljenoj specifikaciji izradio više fiktivnih računa na ime XC okr. trgovačkog društva Dai d.o.o. u ukupnom iznosu od 136.887,50 kuna/18.168,09 euro¹ te ih ovjerio pečatom trgovačkih društava Una moda d.o.o. i Panamera d.o.o. i predao Damiru Šimiću, koje je račune, zajedno sa gotovinskim iznosom novaca potrebnim za njihovo plaćanje, umanjenim za 8 % od neto uplaćenog iznosa računa na ime provizije, predao Xiao Daiu, koji je nakon primitka nevjerodostojnih računa, dodavši 8 % umanjenog iznosa, putem poslovne banke XC okr. trgovačkog društva Dai d.o.o. izvršio isplatu iskazanih iznosa na račune navedenih društava, iako znajući da fakturirane isporuke nisu izvršene, pri čemu je uplaćeni novac Denis Matijević posredstvom Ivana Glogovića, Marjana Špegela i Elvira Hajrudinovića kao formalno odgovornih osoba tih društava podizao u gotovini, dok je istovremeno Xiao Dai, znajući da je temeljem opisanih računa isključeno pravo na odbitak pretporeza, suprotno čl. 60. st. 1. t. b) i čl. 85. Zakona o porezu na dodanu vrijednost sve račune društava Una moda d.o.o. i Panamera d.o.o. evidentirao u knjizi ulaznih računa XC okr. trgovačkog društva Dai d.o.o. te u postupku oporezivanja uzeo u obzir kao pretporez i odbio od obveze tog trgovačkog društva prilikom plaćanja PDV-a, čime je umanjio poreznu obvezu poreza na dodanu vrijednost u iznosu od 27.377,50 kuna/3.633,62 euro², na koji način je XC okrivljeno trgovačko društvo Dai d.o.o. steklo nepripadnu imovinsku korist u iznosu od

¹ Fiksni tečaj konverzije je 7,53450

² Fiksni tečaj konverzije je 7,53450

27.377,50 kuna/3.633,62 euro², za koji iznos je ujedno oštećen Državni proračun Republike Hrvatske,

dok su navedenim postupanjem Gorki Grubišić, Denis Matijević, Nenad Krbanja, Damir Šimić, Neno Saša i Anamarija Ilić na ime provizije koju su podijelili među sobom, ostvarili nepripadnu imovinsku korist u iznosu od ukupno 3.370.537,66 kuna/447.347,22 euro² i to Gorki Grubišić u iznosu od 1.526.648,65 kuna/202.621,10 euro², Denis Matijević u iznosu od 39.000,00 kuna/5.167,19 euro², Nenad Krbanja u iznosu od 251.581,90 kuna/33.390,66 euro², Damir Šimić u iznosu od 747.219,39 kuna/99.173,05 euro², Neno Saša u iznosu od 731.087,72 kune/97.032,01 euro² i Anamarija Ilić u iznosu od 75.000,00 kuna/9.954,21 euro², dok je Državni proračun Republike Hrvatske oštećen za ukupno 14.174.293,52 kune/1.881.252,04 euro²,

35) XC okr. trgovačko društvo Dai d.o.o., kaznenim djelom činjenično i zakonski opisanim pod t. 2.53) koje je počinio Xiao Dai kao direktor, steklo za sebe nepripadnu imovinsku korist na štetu Državnog proračuna Republike Hrvatske u iznosu od 27.377,50 kuna/3.633,62 euro²,

stjecanjem imovinske koristi na način opisan pod točkom 35) odgovorno je zbog kaznenog djela protiv gospodarstva – utajom poreza ili carine, opisano i kažnjivo po članku 256. stavak 1. KZ/11 u svezi članka 3. Zakona o odgovornosti pravnih osoba za kaznena djela.

Na temelju članka 7. stavak 1. u vezi sa člankom 10. stavak 2. Zakona o odgovornosti pravnih osoba za kaznena djela ***XC optuženo trgovačko društvo Dai d.o.o. čiji je sveopći pravni slijednik stečajna masa iza Dai d.o.o. u stečaju se***

o s u đ u j e

NA NOVČANU KAZNU U IZNOSU OD 21.902,00 KN/2.906,89 EURA²

Izrečena novčana kazna namiruje se iz iznosa od 49.279,50 kuna/6.540,51 euro², koji je temeljem rješenja Županijskog suda u Zagrebu broj 3 Kir-t-Us-293/16 od 30. studenoga 2016. s računa Zagrebačke banke d.d. Zagreb, broj HR9323600001101448246 korisnika Dai d.o.o., prenesen na račun broj IBAN HR1210010051863000160 uz model 64 i poziv na broj 7013-49608-30372413989 na koji se polažu privremeno oduzeta kunska sredstva kojima upravlja Ministarstvo državne imovine.

Nalaže se Ministarstvu državne imovine da iznos od 21.902,00 kune/2.906,89 eura², koji je prenesen na račun broj: IBAN HR1210010051863000160 uz model 64 i poziv na broj: 7013-49608-30372413989 na koji se polažu privremeno oduzeta kunska sredstva kojima upravlja Ministarstvo državne imovine, prenese u korist Državnog proračuna Republike Hrvatske, u roku od 15 dana od dana pravomoćnosti presude.

Na temelju članka 158. stavak 2. ZKP/08, u odnosu na imovinskopravni zahtjev postavljen prema XC optuženom TD Dai d.o.o. oštećenju Republici Hrvatskoj dosuđuje se imovinskopravni zahtjev djelomično, u iznosu od 27.377,50 kuna/3.633,62 eura³.

Imovinskopravni zahtjev koji stečajna masa iza Dai d.o.o. u stečaju priznaje namiruje se iz iznosa od 49.279,50 kuna/6.540,51 euro³, koji je temeljem rješenja Županijskog suda u Zagrebu broj 3 Kir-t-Us-293/16 od 30. studenoga 2016. s računa Zagrebačke banke d.d. Zagreb, broj HR9323600001101448246 korisnika Dai d.o.o., prenesen na račun broj IBAN HR1210010051863000160 uz model 64 i poziv na broj 7013-49608-30372413989 na koji se polažu privremeno oduzeta kunska sredstva kojima upravlja Ministarstvo državne imovine.

Nalaže se Ministarstvu državne imovine da iznos od 27.377,50 kuna/3.633,62 eura³, koji je prenesen na račun broj IBAN HR1210010051863000160 uz model 64 i poziv na broj 7013-49608-30372413989 na koji se polažu privremeno oduzeta kunska sredstva kojima upravlja Ministarstvo državne imovine, prenese u korist Državnog proračuna Republike Hrvatske, u roku od 15 dana od dana pravomoćnosti presude.

Oštećena Republika Hrvatska se s ostatkom postavljenog imovinskopravnog zahtjeva **upućuje u parnicu.**

Na temelju članka 148. stavak 6. ZKP/08 stečajna masa iza Dai d.o.o. u stečaju **oslobađa se** dužnosti naknade troškova kaznenog postupka iz članka 145. stavak 2. ZKP/08.

Predsjednik vijeća ukratko priopćava razloge presude, te u smislu članka 457. Zakona o kaznenom postupku poučava stranke o pravu na žalbu protiv presude te o pravu na odgovor na žalbu, kao i na dužnost obavještanja suda o eventualnoj promjeni adrese boravišta do pravomoćnog okončanja ovog kaznenog postupka.

Temeljem odredbe iz članka 460. ZKP-a stranke izjavljuju da se odriču prava na žalbu protiv presude i pisanog obrazloženja presude, te se ista neće pisano obrazlagati, a što potvrđuju svojim potpisom.

Dovršeno u 14,30 sati.

Predsjednik vijeća

Zapisničar

zamjenica ravnateljice USKOK-a, Ana Trstenjak

predstavnica stečajne mase iza Dai d.o.o. u stečaju, Višnja Petrušić

zamjenik branitelja stečajne mase iza Dai d.o.o. u stečaju, odvjetnik Hrvoje Kuprešak

