



00001



REPUBLIKA HRVATSKA  
ŽUPANIJSKI SUD U ZAGREBU  
Trg Nikole Šubića Zrinskog 3

Postbroj: 12 Kir-I-Us-307/16.

11.12.2016

REPUBLIKA HRVATSKA

### RJEŠENJE

Županijski sud u Zagrebu, sudac istrage Mirko Klinčić, uz sudjelovanje Barbare Fržop kao zapisničara u kaznenom predmetu protiv I okrivljenog Gorkog Grubišića i dr., zbog kaznenog djela iz čl. 328. stavak 1. i dr. Kaznenog zakona (NN 125/11, 144/12, 56/15 i 61/15 - dalje u tekstu KZ/15), odlučujući povodom prijedloga Ureda za suzbijanje korupcije i organiziranog kriminaliteta (dalje - USKOK) u Zagrebu br. K-US-347/16, KPO-US-14/16, IS-US-52/16, za određivanje privremene mjere osiguranja oduzimanja imovinske koristi, dana 30. studenog 2016.,

### riješio je

I./ Temeljem čl. 266. st. 1. ZKP/08 (NN 152/08, 76/09, 80/11, 91/12 - odluka Ustavnog suda, 143/12, 56/13 i 145/13 u daljnjem tekstu ZKP/08) u svezi čl. 11. st. 1. točka c) Zakona o postupku oduzimanja imovinske koristi ostvarene kaznenim djelom i prekršajem (Narodne novine 145/10)

### ODREĐUJE SE PRIVREMENA OBUSTAVA FINANCIJSKIH TRANSAKCIJA

kojom se nalaže:

Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb da bez odgode iznos od 914.200,07 kuna s računa broj HR9624840081102879600 korisnika Jintec d.o.o. Zagreb, Samoborska cesta 145/24, OIB 88251975802, prenese na račun broj IBAN:HR12 1001005 1863000160 uz model:64 i poziv na broj:7013-49608-88251975802 na koji se polažu privremeno oduzeta kunsa 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 prispjehu sredstava na račun.

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

IV./ Ova privremena mjera će se, sukladno članku 15. stavku 1. ZOPOL-a, ukinuti, ako u roku od 2 (dvije) godine od dana kada je mjera određena ne bude potvrđena optužnica ili podnesen prijedlog iz članka 2. stavka 2. ZOPOL-a.

VJ Ova privremena mjera sukladno članku 16 ZOPOR-a može trajati najdulje 60 (šezdeset) dana nakon što sud dostavi obavijest da je presuda u predmetnom kaznenom postupku postala pravomoćna.

### Obrazloženje

USKOK u Zagrebu podnijelo je 30. studenog 2016. godine prijedlog za određivanje privremene mjere osiguranja oduzimanja imovinske koristi kojom se nalaze Raiffeisenbank Austria d.d. sa sjedištem u Zagrebu da osigura oduzimanje imovinske koristi u iznosu od 914.200,07 kuna koja se nalaze na računu broj IBAN-HR12 1001005 1863000160 iz model 64 i poziv na broj 7013-49608-88251975802, vlasnika računa TD JINLEI d.o.o. sa sjedištem u Zagrebu, Samoborska cesta 143/24, bez odgode.

#### Prijedlog je osnovan

U prijedlogu navode da su dana 30. studenog 2016. godine donijeli rješenje o provođenju istrage K-US-147/16, KPO-US-14/16, IS-US-52/16., između ostalih i protiv LXV okrivljenog TD JINLEI d.o.o., zbog osnovane sumnje da je počinio kazneno djelo protiv gospodarstva – utajom poreza ili carine – opisano po čl. 265. st. 1. KZ/11. u svezi članka 3. Zakona o odgovornosti pravnih osoba za kaznena djela.

Nadalje, iz prijedloga proizlazi da je uz kaznenu prijavu Ministarstva financija, Samostalnog sektora za otkrivanje poreznih prijevata oznake klase: 470-03/16-01/66 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. Goriki Grubišić u razdoblju od veljače 2013. do studenoga 2016., u Zagrebu, povezoao u zajedničko djelovanje II okr. Denisa Matijevića, III okr. Nenada Krbunju, IV okr. Damira Šimića, V okr. Nenu Šasu i VI okr. Anamarju Ilić s ciljem pribavljanja nepripadne materijalne koristi sebi i drugim fizičkim i pravnim osobama, i to osnivanjem i korištenjem trgovačkih društava Modu 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., Marincin 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 Spegel 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 oskraćivali 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 umanjeno za iznos PDV-a, te preostali iznos vraćali stvarnim voditeljima poslovanja LXIII do CVII okrivljenih trgovačkih društava.

Iz obavijesti proizlazi da je u navedenu svrhu I okr. Goriki Grubišić je kao stvarni osnivač i voditelj poslovanja trgovačkih društava Modu 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., Marincin 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 Spegel textile d.o.o., poduzimao sve radnje potrebne za osnivanje navedenih društava te u cilju prikrivanja vlastinog svojstva u tim društvima, pronalazio osobe koje će formalno obnašati funkcije odgovornih osoba II okr. Denis Matijević i III okr. Nenad



006771

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 umanjeno 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, umanjeno za iznos navedene provizije, vraćali stvarnim voditeljima poslovanja LXIII do CVII okrivljenih trgovačkih društava koja su vršila uplate.

Nadalje proizlazi da su 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 nepravilna imovinska korist.

U namjeri ostvarenja navedenog plana u svibnju 2013. IV okr. Damir Šimić i V okr. Neno Saša s VIII okr. Jinlei Chenom, stvarnim voditeljem poslovanja LXV okr. trgovačkog društva Jinlei d.o.o. Zagreb dogovorili da će njegovom društvu po potrebi izdavati nevjerodostojne račune nakon čega su u razdoblju do rujna 2016. 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., Una moda d.o.o., Panamera d.o.o., Adria derivati d.o.o., Libertas templum d.o.o., Marinčin promet d.o.o., Kašman export d.o.o. i Burić usluge d.o.o. izradili i ovjerali više računa prema LXV okr. trgovačkom društvu Jinlei d.o.o. u ukupnom iznosu od 3.148.665,50 kuna te ih predali IV okr. Damiru Šimiću i V okr. Neni Saši radi uručivanja VIII okr. Jinlei Chenu. Temeljem navedenih računa VIII okr. Jinlei Chen je naložio isplatu navedenog iznosa, te iste evidentirao u knjizi ulaznih računa LXV okr. trgovačkog društva Jinlei d.o.o., te iako je znao da fakturirana isporuka nije izvršena 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 513.508,10 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 400.691,97 kuna, na koji način je LXV okr. trgovačko društvo Jinlei d.o.o. steklo

nepriznatu imovinsku korist u iznosu od najmanje 914.200,07 kuna, za koji iznos je oštećen Državni proračun Republike Hrvatske.

Sve navedeno, proizlazi prvenstveno iz svih prikupljenih podataka dostavljenih uz ranije opisane prijave, obavljenih obavijesnih razgovora te pribavljene dokumentacije.

S obzirom da se iz dostupnih podataka može vidjeti da TD JINI.EI d.o.o. bavi utajom poreza ili carine, čemu u prilog govore prethodno navedene okolnosti te da to društvo prema financijskim pokazateljima ima beznačajan promet po žiro računu otvorena kod Raiffeisenbank Austria, radi čega postoji osnovana sumnja da se na bankovnom računu broj IBAN:HR1710010051863000160 uz model 64 i poziv na broj 7013-49608-88251975802 nalaze novčana sredstva u iznosu od 914.200,07 kuna, pribavljena kaznenim djelom iz članka 265. st. 1. KZ/11, u svezi članka 3. Zakona o odgovornosti pravnih osoba za kaznena djela, to je prijedlog za određivanje privremene mjere osiguranja oduzimanje imovinsku korist osnovan.

Člankom 82. stavak 1. Kaznenog zakona propisano je da nitko ne može zadržati imovinsku korist ostvarenu kaznenim djelom, te da će se ta korist oduzeti sudskom odlukom kojom se utvrđuje da je kazneno djelo počinjeno.

Odredbom članka 357. stavak 1. Zakona o kaznenom postupku propisano je da se imovinska korist ostvarena počinjenjem kaznenog djela utvrđuje u kaznenom postupku po službenoj dužnosti i 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.

Člankom 5. KZ/11 propisano je da nitko ne može zadržati imovinsku korist ostvarenu protupravnom radnjom, a čl. 77. KZ/11 propisano je da će se imovinska korist oduzeti sudskom odlukom kojom je utvrđeno da je ostvarena protupravna radnja. Imovinska korist oduzet će se i od osobe na koju je prenijeta, ako nije ostvarena u dobroj vjeri.

Obzirom da je LXV okrivljenom TD JINI.EI d.o.o. u interesu osujetiti oduzimanje imovinske koristi, to postoji opasnost da bi bez privremene mjere bili u mogućnosti sahati ili putem trećih osoba raspolagati navedenim sredstvima te tako spriječiti tj. znatno otežati postupanje u smislu čl. 77. KZ/11, pa se stoga određivanje produžene privremene mjere ukazuje osnovanim i na zakonu utemeljenim.

Stoga je odlučeno kao u izreci.

U Zagrebu, 30. studenog 2016. godine



#### POUKA O PRAVNOM LIJEKU:

Protiv ovog rješenja dopuštena je u roku od 3 dana od dana primanja žalba se podnosi pismeno u dva istovjetna primjerka, a o njoj odlučuje sudac pojedinaac višeg suda. Žalba na rješenje o privremenoj mjeri ne zadržava njegovo izvršenje.



906772

**DNA:**

1. USKOK Zagreb, na broj: K-US-347/16, KPO-US-14/16 IS-US-52/16.
2. TD JINLEI d.o.o., Zagreb, Samoborska cesta 145/24., nakon obavijesti banke
3. Raiffeisenbank Austria d.d., Zagreb, Magazinska cesta 69.
4. Ministarstvo državne imovine, Zagreb, Dežmanova 10.
5. U spis

