



Republika Hrvatska
Županijski sud u Zagrebu
Trg Nikole Šubića Zrinskog 5

Posl.broj: 1-Kir-eu-15/2025

REPUBLIKA HRVATSKA RJEŠENJE

Županijski sud u Zagrebu, sudac istrage Krešimir Devčić uz sudjelovanje Anite Kraljić kao zapisničarke, odlučujući o prijedlogu Županijskog državnog odvjetništva (ŽDO) u Zagrebu pod br. KMP-DO-143/2025 od 19. svibnja 2025., za priznanje i izvršenje naloga i rješenja o zapljeni novca nadležnih tijela Republike Mađarske, dana 20. svibnja 2025. godine,

r i j e š i o j e

I./ Temeljem članka 1. stavka 3. Zakona o pravosudnoj suradnji u kaznenim stvarima s državama članicama Europske unije ("Narodne novine" br. 91/2010, 81/2013, 124/2013, 26/2015, 102/2017, 68/2018, 70/2019, 141/2020, 18/2024 - u daljnjem tekstu ZPSKS-EU) u vezi sa člankom 7. Uredbe EU 2018/1805 Europskog parlamenta i Vijeća od 14. studenoga 2018. (u daljnjem tekstu Uredba) određuje se priznanje i izvršenje Naloga za zapljenu imovine Republike Mađarske, Visokog tužiteljstva županije Baranje od 13. svibnja 2025. sa Rješenjem o zapljeni novca broj 62002/22-213/2023 na računu Trivap d.o.o. i Rješenjem o zapljeni novca broj 62002/22-215/2023 na računu okr. Attila Leflera, koja rješenja je izdala Nacionalna porezna i carinska uprava, Južno-dunavska kriminalistička uprava Republike Mađarske, u kaznenom postupku protiv osumnjičenog ATILLE LEFLERA, zbog kaznenih djela prijevare na štetu državnog proračuna iz članka 396. stavak 6. i stavak 5. točka Kaznenog zakonika Mađarske (zakon broj C. od 2012. godine), koje kazneno djelo je označeno u katalogu kaznenih djela kao prijevara, uključujući prijevaru i druga kaznena djela koja štetno utječu na financijske interese Unije kako su utvrđena Direktivom (EU) 2017/1371,

u odnosu na:

- osumnjičenika ATILLU LEFLERA, rođ. 16. kolovoza 1975. u Somboru, OIB: 29511935674, državljana RH i R Mađarske, s prebivalištem u Mađarskoj, SIKLÓS, HARKÁNYI ÚT 6A i boravištem u RH, Batina, Vladimira Nazora 16 i
- trgovačko društvo TRIVAP d.o.o., OIB 16019450302, sa sjedištem u Belom Manastiru, Kralja Petra Svačića 130,

te se nalaže:

- PRIVREDNOJ BANCI ZAGREB d.d. Zagreb, sa sjedištem u Zagrebu, Radnička cesta 50, da bilo kojoj osobi koja ima punomoć ili nalog, uskrati isplatu i raspolaganje novčanim sredstvima u EUR-ima na računima broj:

1.) HR0323400093205985684 otvorenom u PRIVREDNOJ BANCI ZAGREB d.d. na ime osumnjičenika ATILLU LEFLERA, rođen 16. kolovoza 1975. u Somboru, OIB: 29511935674, državljana RH i R Mađarske, s prebivalištem u Mađarskoj, SIKLÓS, HARKÁNYI ÚT 6A, i boravištem u RH, Batina, Vladimira Nazora 16,

2.) HR0523400091110868777 otvorenom u PRIVREDNOJ BANCI ZAGREB d.d. na ime trgovačkog društva TRIVAP d.o.o., OIB 16019450302, sa sjedištem u Belom Manastiru, Kralja Petra Svačića 130, koje trgovačko društvo zastupa samostalno i pojedinačno osum. Attila Lefler, s podacima kao gore,

- do iznosa od 5.483.531,00 EUR (slovima: pet milijuna četiristoosamdesettri tisuća petstotridesetjedan euro), odnosno 2.237.280.894 forinta (slovima: dvije milijarde dvijestotridesetsedam milijuna dvijestoosamdeset tisuća osamstočetdesetčetiri forinta).

II./ Temeljem članka 1. stavka 3. ZPSKS-EU i članka 12. Uredbe EU 2018/1805 Europskog parlamenta i Vijeća od 14. studenoga 2018. o uzajamnom priznavanju naloga za zamrzavanje i naloga za oduzimanje, imovina iz točke I./ ostaje zamrznuta u državi izvršenja dok nadležno tijelo te države ne da konačan odgovor na nalog za oduzimanje poslan u skladu s člankom 14. Uredbe ili dok tijelo izdavatelj ne obavijesti tijelo izvršitelja o svakoj odluci ili mjeri zbog koje nalog više nije izvršiv ili zbog koje se povlači, u skladu sa člankom 27. stavkom 1. Uredbe.

Objasnenje

1. Źupanijsko drŹavno odvjetništvo u Zagrebu je 16. svibnja 2025. zaprimilo Nalog za osiguranje imovine (Potvrdu iz članka 9.) Republike Mađarske, Visokog tuŹiteljstva Źupanije Baranje od 13. svibnja 2025. sa Rješenjem o zaplijeni novca broj 62002/22-213/2023 na računu Trivap d.o.o. i Rješenjem o zaplijeni novca broj 62002/22-215/2023 na računu okr. Attila Leflera koja rješenja je izdala Nacionalna porezna i carinska uprava, JuŹno-dunavska kriminalistička uprava Republike Mađarske u kaznenom postupku protiv osumnjičenog ATILLE LEFLERA, OIB: 29511935674, drŹavljan RH i R Mađarske, s prebivalištem u Mađarskoj, SIKLÓS, HARKÁNYI ÚT 6A, i boravištem u RH, Batina, Vladimira Nazora 16, zbog kaznenih djela prijevare na štetu drŹavnog proračuna iz članka 396. stavak 6. i stavak 5. točka Kaznenog zakonika Mađarske (zakon broj C. od 2012. godine), koje kazneno djelo je označeno u katalogu kaznenih djela kao prijevera, uključujući prijeveru i druga kaznena djela koja štetno utječu na financijske interese Unije kako su utvrđena Direktivom (EU) 2017/1371.

2. Nalogom se traŹi zapljena novca u odnosu na osumnjičenika ATILLU LEFLERA, kao i u odnosu na trgovačko društvo TRIVAP d.o.o., OIB 16019450302, sa sjedištem u Belom Manastiru, Kralja Petra Svačića 130, kojeg samostalno i pojedinačno kao director zastupa osum. Attila Lefler na njihovim računima otvorenim u PRIVREDNOJ BANCI ZAGREB d.d. i to računima HR032340009320598568 otvorenog na ATILLU LEFLERA, i računima HR0523400091110868777 otvorenim na ime trgovačkog društva TRIVAP d.o.o. do ukupnog iznosa obuhvaćenog nalogom od 5.483.531,00 EUR odnosno 2.237.280.894 forinta.

3. Iz sadržaja zaprimljene dokumentacije u bitnom proizlazi da Nacionalna porezna i carinska uprava, JuŹno-dunavska kriminalistička uprava, kao nadležno tijelo u Republici Mađarskoj, vodi istragu protiv osumnjičenog ATILLE LEFLERA, zbog kaznenih djela prijevare na štetu drŹavnog proračuna iz članka 396. stavak 6. i stavak 5. točka Kaznenog zakonika Mađarske (zakon broj C. od 2012. godine), koje kazneno djelo je označeno u katalogu kaznenih djela kao prijevera, uključujući prijeveru i druga kaznena djela koja štetno

utječu na financijske interese Unije kako su utvrđena Direktivom (EU) 2017/1371, te je time isključena provjera dvostruke kažnjivosti. Na temelju do sada prikupljenih podataka u odnosu na trgovačko društvo Trivap d.o.o. (sjedište: Kralja Petra Svačića 130, 31300 Beli Manastir, HR; matični broj: 16019450302) za mađarske krajnje potrošače prodaje proizvode u vidu tekućine za punjenje, što je prema navodima članka 3. stavak (4) točka 13. zakona broj LXVII. od 2016. godine (mađarski Zakon o trošarini) proizvod koji podliježe obvezi plaćanja trošarine u korist proračuna R Mađarske. Utvrđeno je da TRIVAP d.o.o. ne raspolaže trošarinskom dozvolom za nikotinske proizvode što ih uvozi iz inozemstva i ne plaća porez u vidu trošarine te da se odgovorne osobe Trivap d.o.o. u Mađarskoj bave legalnom prodajom duhanskih proizvoda, stoga raspolažu sveobuhvatnim i potpunim saznanjima o mađarskim regulativima i propisima u pogledu prodaje proizvoda što podliježu obvezi plaćanja trošarine, te javnih davanja što se plaćaju nakon prodaje takvih proizvoda, iz čega se zaključuje da svjesno prodaju značajni dio proizvoda porijeklom iz Hrvatske, koji podliježu plaćanju trošarine u Mađarskoj, putem trgovačkog društva TRIVAP d.o.o. koje na taj način, zaobilaznjem mađarskih poreza, proizvodi stižu do potrošača u Mađarskoj. Navodi se nadalje da su osumnjičenci povezani s društvom Trivap d.o.o. ranije imali web prodaju pod adresom www.liquidhall.com, odakle je vršena početna prodaja fizičkim osobama proizvoda za koje se u Mađarskoj plaća porez obavljena dana 1. siječnja 2017. Kasnije, godine 2024. društvo je prodaju proizvoda obavljalo preko web stranice www.liquidhall.hr. Utvrđeno je nadalje da kurirska služba LD Trans svakoga radnog dana iz Pečuha, preko najbližega graničnog prijelaza, odlazi u Hrvatsku transportnim vozilom - najvjerojatnije na adresu sjedišta Trivap d.o.o. - Beli Manastir, Kralja Petra Svačića 130. - odakle u Mađarsku donosi 1 paletu tekućine za punjenje nikotinskog sadržaja uvijene u plastičnu foliju.

4. Na osnovu podataka što stoje na raspolaganju tijelima kaznenog progona R Mađarske, počinjenje kaznenog djela obavlja se u zločinačkom udruženju čiji su članovi: Lefler Attila, Kotcián Rajmund, Horvath Zoltan te Nemenyi Zsolt Alajos, a prema preliminarnim izračunima, za proizvode što su u razdoblju od 2017-2023. uvezeni u Mađarsku putem Trivap d.o.o., to Društvo je bilo u obvezi platiti 2.237.280.894 forinti poreza u vidu trošarine, što međutim to Društvo nije učinilo.

5. Slijedom naprijed izloženog proizlazi da je tijekom dosadašnje istrage utvrđeno kako postoji osnovana sumnja da je uvodno navedenim kaznenim djelima ostvarena protupravna imovinska korist u iznosu od 2.237.280.894 forinti/5.483.531,00 EUR-a, koji iznos se nalazi na bankovnim računima otvorenim u PRIVREDNOJ BANCI ZAGREB d.d. i to računu HR032340009320598568 otvorenog na ATILLU LEFLERA, i računu HR0523400091110868777 otvorenom na ime trgovačkog društva TRIVAP d.o.o., kao i da je riječ o kaznenim djelima iz članka 3. stavak 1. točka 1. Uredbe, za koja kaznena djela se ne traži provjera dvostruke kažnjivosti, a ne postoje razlozi za nepriznavanje i neizvršavanje naloga za oduzimanje iz čl.19. Uredbe.

6. Stoga je odlučeno kao u izreci rješenja.

U Zagrebu, 20. svibnja 2025. godine

SUDAC ISTRAGE:
Krešimir Devčić

POUKA O PRAVU NA ŽALBU:

Protiv ovog rješenja dozvoljena je žalba u roku 3 (tri) dana od primitka pisanog otpravka. Žalba se podnosi u dva pisana primjerka ovome sudu, a o žalbi odlučuje izvanraspravno vijeće ovog suda. Žalba ne zadržava ovrhu rješenja.

DNA:

1. ŽDO u Zagrebu, KMp-DO-143/2025
2. Privredna banka Zagreb, Radnička cesta 50, Zagreb
3. Osum. Atilla Lefler, Vladimira Nazora 16, Batina
4. TD TRIVAP d.o.o., Kralja Petra Svačića, Beli Manastir
5. U spis

Broj zapisa: **9-30877-b4954**

Kontrolni broj: **02765-50631-a75b0**

Ovaj dokument je u digitalnom obliku elektronički potpisan sljedećim certifikatom:

CN=Krešimir Devčić, O=ŽUPANIJSKI SUD U ZAGREBU, C=HR

Vjerodostojnost dokumenta možete provjeriti na sljedećoj web adresi:

<https://usluge.pravosudje.hr/provjera-vjerodostojnosti-dokumenta/>



unosom gore navedenog broja zapisa i kontrolnog broja dokumenta.

Provjeru možete napraviti i skeniranjem QR koda. Sustav će u oba slučaja prikazati izvornik ovog dokumenta.

Ukoliko je ovaj dokument identičan prikazanom izvorniku u digitalnom obliku, **Županijski sud u Zagrebu** potvrđuje vjerodostojnost dokumenta.