

Z A P I S N I K

od 6. rujna 2022.

sa sjednice optužnog vijeća kod Županijskog suda u Zagrebu

Od suda su nazočni:

Predsjednik vijeća -
sudac:

Vjeran Blažeković

Članovi vijeća – suci:

Rahela Valentić

Dražan Kevrić

Zapisničar:

Suzana Cvitković

Kazneni predmet:

Tužitelj: **Ured za suzbijanje
korupcije i organiziranog
kriminaliteta**

Okrivljeni: **TD ZELENi LJILJAN
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

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: predstavnik stečajne mase iza LXXVII okrivljenog TD Zeleni ljiljan
d.o.o. u stečaju, Tihomir Zec

Branitelj: stečajne mase iza LXXVII okrivljenika, odvjetnica Iva Đakulović

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 ZELENi LJILJAN d.o.o. u stečaju, MBS 081422574, OIB
19738582289, sa sjedištem u Osijeku, Ulica kardinala Alojzija Stepinca 4,
kao sveopći pravni sljednik LXXVII okrivljenog TD ZELENi LJILJAN**

d.o.o., MBS 080770576, OIB 42467144105, sa sjedištem u Zagrebu, 12. Podbrežje 6 – predstavnik stečajne mase TIHOMIR ZEC iz Osijeka, Kardinala Alojzija Stepinca 4,

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 potvrdnog 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 koji su dostavljeni u spis.

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

Nazočni predstavnik stečajne mase upozoren na posljedice izjavljuje da se smatra krivim.

Nazočni predstavnik stečajne mase navodi da je razumio 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 predstavnik 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.

Nazočni predstavnik 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 **LXXVII okrivljeno TD ZELEN I LJILJAN 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

Prihvaća 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 ZELENi LJILJAN d.o.o. u stečaju, MBS 081422574, OIB 19738582289, sa sjedištem u Osijeku, Ulica kardinala Alojzija Stepinca 4, kao sveopći pravni sljednik LXXVII okrivljenog TD ZELENi LJILJAN d.o.o., MBS 080770576, OIB 42467144105, sa sjedištem u Zagrebu, 12. Podbrežje 6,

o d g o v o r n o 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:

2.31. u periodu od rujna 2014. do 31. kolovoza 2015. u Zagrebu, Damir Šimić s Shuangjun Wangom, direktorom LXXVII okr. trgovačkog društva Zeleni ljiljan 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 proslijedio Denisu Matijeviću i Anamariji Ilić, koji su sukladno primljenoj specifikaciji izradili više fiktivnih računa na ime LXXVII okr. trgovačkog društva Zeleni ljiljan d.o.o. u ukupnom iznosu od 778.068,75 kuna/103.267,47 eura¹, te ih ovjerali pečatom trgovačkih društava Fides terra d.o.o., Adria derivati d.o.o., Libertas templum d.o.o. i Marinčin promet d.o.o. i predali Damiru Šimiću, koji je račune zajedno s gotovinskim iznosom novaca potrebnim za njihovo plaćanje, umanjenim za 8 % od neto uplaćenog iznosa računa na ime provizije, predao Shuangjun Wangu, koji je nakon primitka nevjerodostojnih računa, dodavši 8 % umanjenog iznosa, putem poslovne banke LXXVII okr. trgovačkog društva Zeleni ljiljan d.o.o. izvršio isplatu iznosa od 522.250,00 kuna/69.314,49 eura¹ na račune navedenih društava, iako znajući da fakturirane isporuke nisu izvršene, pri čemu su uplaćeni novac Denis Matijević i Nenad Krbanja posredstvom Elvira Hajrudinovića, Boštjana Bidovca, Roka Kambića i Ivana Marinčina kao formalno odgovornih osoba navedenih društava podizali u gotovini, dok je istovremeno Shuangjun Wang, znajući

¹ Fiksni tečaj konverzije je 7,53450

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 Fides terra d.o.o., Adria derivati d.o.o., Libertas templum d.o.o i Marinčin promet d.o.o. evidentirao u knjizi ulaznih računa LXXVII okr. trgovačkog društva Zeleni ljiljan 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 PDV-a u iznosu od 155.613,75 kuna/20.653,49 eura², na koji način je LXXVII okr. trgovačko društvo Zeleni ljiljan d.o.o. steklo nepripadnu imovinsku korist u iznosu od 155.613,75 kuna/20.653,49 eura², 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 eura² i to Gorki Grubišić u iznosu od 1.526.648,65 kuna/202.621,10 eura², Denis Matijević u iznosu od 39.000,00 kuna/5.176,19 eura², Nenad Krbanja u iznosu od 251.581,90 kuna/33.390,66 eura², Damir Šimić u iznosu od 747.219,39 kuna/99.173,06 eura², Neno Saša u iznosu od 731.087,72 kuna/97.032,02 eura² i Anamarija Ilić u iznosu od 75.000,00 kuna/9.954,21 eura², dok je Državni proračun Republike Hrvatske oštećen za ukupno 14.174.293,52 kuna/1.881.252,04 eura²,

22) LXXVII okr. trgovačko društvo Zeleni ljiljan d.o.o., kaznenim djelom činjenično i zakonski opisanim pod t. 2.31. koje je počinio Shuangjun Wang kao direktor, steklo za sebe nepripadnu imovinsku korist na štetu Državnog proračuna Republike Hrvatske u iznosu od 155.613,75 kuna/20.653,49 eura²,

stjecanjem imovinske koristi na način opisan pod točkom 22) LXXVII optuženo TD Zeleni ljiljan d.o.o., 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 s člankom 13. Zakona o odgovornosti pravnih osoba za kaznena djela ***LXXVII optuženom trgovačkom društvu Zeleni ljiljan d.o.o. čiji je sveopći pravni slijednik stečajna masa iza Zeleni ljiljan d.o.o. u stečaju izriče se***

UVJETNA OSUDA

te joj se na temelju članka 13. Zakona o odgovornosti pravnih osoba za kaznena djela **izriče novčana kazna u iznosu od 20.000,00 kn/2.654,46 eura (dvadesettisuća kuna/dvijetisućešestopedesetčetiri eura i četrdesetšest centa)** koja se neće izvršiti ako stečajna masa iza Zeleni ljiljan d.o.o. u roku od 2 (dvije) godine ne počinu novo kazneno djelo.

² Fiksni tečaj konverzije je 7,53450

Na temelju članka 158. stavak 2. ZKP/08, u odnosu na imovinskopravni zahtjev postavljen prema LXXVII optuženom TD Zeleni ljiljan d.o.o. oštećenoj Republici Hrvatskoj dosuđuje se imovinskopravni zahtjev djelomično, u iznosu od 155.613,75 kuna/20.653,49 eura³.

Dio imovinskopravnog zahtjeva koji stečajna masa iza Zeleni ljiljan d.o.o. u stečaju priznaje namiruje se iz iznosa od 5.824,49 kuna/773,04 eura³ koji je temeljem Rješenja Županijskog suda u Zagrebu broj 12 Kir-t-Us-328/16 od 01. prosinca 2016. s računa Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb, broj HR9524840081107192335 korisnika Zeleni ljiljan d.o.o., prenesen na račun broj IBAN HR1210010051863000160 uz model 64 i poziv na broj 7013-49608-42467144105 na koji se polažu privremeno oduzeta kunska sredstva kojima upravlja Ministarstvo državne imovine.

Nalaže se Ministarstvu državne imovine da iznos od 5.824,49 kuna/773,04 eura³, koji je prenesen na račun broj IBAN HR1210010051863000160 uz model 64 i poziv na broj 7013-49608-42467144105 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 Zeleni ljiljan 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 obavješćavanja 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

³ Fiksni tečaj konverzije je 7,53450

zamjenica ravnateljice USKOK-a, Ana Trstenjak

predstavnica stečajne mase iza Zeleni ljiljan d.o.o. u stečaju, Tihomir Zec

braniteljica stečajne mase iza Zeleni ljiljan d.o.o. u stečaju, odvjetnica Iva Đakulović