

*SAŽETAK ODLUKE*

KLASA: 440-08/23-04/63

URBROJ: 513-08-01/109-23-3

Zagreb, 12. travnja 2023.

Ministarstvo financija Republike Hrvatske, Financijski inspektorat, Vijeće za prekršajni postupak u prekršajnom postupku protiv okrivljenika [REDAKTIRANO], zbog prekršaja iz članka 150. stavak 1. točke 8., 9., 23., 43. i 49. i stavak 3. Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma („Narodne novine“ broj 108/17, 39/19 i 151/22), u povodu zaprimljene izjave za donošenje odluke o prekršaju na temelju sporazuma stranaka Ministarstva financija, Financijskog inspektorata, Službe za nefinancijske subjekte i okrivljenika [REDAKTIRANO], dana 12. travnja 2023. donijelo je

**RJEŠENJE O PREKRŠAJU**

Na temelju članka 109.e stavak 8. Prekršajnog zakona

Okrivljenik [REDAKTIRANO] javni bilježnik [REDAKTIRANO]  
[REDAKTIRANO], prekršajno nekažnjavan,

k r i v j e

točka 1)

što protivno odredbama članka 14. Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma („Narodne novine“ br. 108/17, 39/19 i 151/22):

- a) dana 29.4.2019. godine prilikom provedbe mjera dubinske analize u vezi s prijenosom poslovnih udjela za stranku [REDAKTIRANO] i stranku [REDAKTIRANO] nije proveo procjenu rizika poslovnog odnosa, odnosno nije uopće imao u vidu varijable i čimbenike rizika od pranja novca i financiranja terorizma propisane članka 14. Zakona kako bi mogao procijeniti rizike povezane s poslovnim odnosom,
- b) dana 6.6.2019. godine prilikom provedbe mjera dubinske analize u vezi sa solemnizacijom ugovora o prijenosu poslovnih udjela u kojem [REDAKTIRANO], kao jedini osnivač društva [REDAKTIRANO], prenosi besteretno i bezuvjetno pravo vlasništva nad poslovnim udjelom u nominalnom iznosu 1.810.100,00 kuna društvu [REDAKTIRANO] bez naknade, za stranku [REDAKTIRANO] prilikom procjene rizika stranke nije uzeo u obzir čimbenik rizika propisan članka 14. stavak 7. točke 7. Zakona, odnosno da se radi o društvu koja ne obavlja ili ne smije obavljati trgovinsku, proizvodnu ili drugu djelatnost u državi u kojoj je registrirano te je stranku procijenio srednjim rizikom umjesto visokim,

- c) dana 26.6.2019. godine prilikom provedbe mjera dubinske analize u vezi sa solemnizacijom ugovora o prijenosu poslovnih udjela u kojem društvo [REDACTED] prenosi svoje poslovne udjele u društvu [REDACTED] stjecatelju [REDACTED], za stranku [REDACTED] prilikom procjene rizika nije uzeo u obzir čimbenik rizika propisan članka 14. stavak 7. točke 7. Zakona, odnosno nije uzeo u obzir da se radi o društvu koja ne obavlja ili ne smije obavljati trgovinsku, proizvodnu ili drugu djelatnost u državi u kojoj je registrirano te je stranku procijenio srednjim rizikom umjesto visokim,
- d) dana 3.7.2019. godine prilikom provedbe mjera dubinske analize u vezi sa solemnizacijom ugovora o prijenosu poslovnih udjela u kojem društvo prenositelj [REDACTED] prenosi sve svoje poslovne udjele u društvu [REDACTED] stjecatelju društvu [REDACTED] i dana 14.11.2019. godine prilikom provedbe mjera dubinske analize u vezi sa solemnizacijom ugovora o prijenosu poslovnih udjela u društvu [REDACTED] između stranke [REDACTED] i [REDACTED], za stranku [REDACTED] nije proveo procjenu rizika stranke, odnosno prilikom provođenja mjera dubinske analize stranke iz članka 15. stavak 1. Zakona nije uopće imao u vidu varijable i čimbenike rizika od pranja novca i financiranja terorizma propisane člankom 14. Zakona kako bi mogao procijeniti rizike povezane s poslovnim odnosom ili provođenjem povremene transakcije iz članka 16. Zakona, niti je 14.11.2019. godine prilikom procjene rizika uzeo u obzir čimbenik rizika povezan sa strankom koji može upućivati na potencijalno viši rizik sukladno odredbama članka 14. stavka 7. točke 4. Zakona, odnosno podatak da se radi o društvu koje ima dionice na donositelja, te je stranku procijenio kao srednje rizičnu umjesto visoko rizičnu,
- e) dana 3.7.2019. godine prilikom provedbe mjera dubinske analize u vezi sa solemnizacijom ugovora o prijenosu poslovnih udjela u kojem društvo prenositelj [REDACTED] prenosi sve svoje poslovne udjele u društvu [REDACTED] stjecatelju društvu [REDACTED], za stranku [REDACTED] prilikom procjene rizika nije uzeo u obzir čimbenik rizika povezan sa strankom koji može upućivati na potencijalno viši rizik sukladno odredbama članka 14. stavak 7. točka 4. Zakona, odnosno nije uzeo u obzir podatak da se radi o društvu koje ima dionice na donositelja, te je stranku procijenio kao srednje rizičnu umjesto visoko rizičnu,
- f) dana 14.11.2019. godine prilikom provedbe mjera dubinske analize u vezi sa solemnizacijom ugovora o prijenosu poslovnih udjela u društvu [REDACTED] između stranke [REDACTED] i [REDACTED] za stranku [REDACTED] nije proveo procjenu rizika stranke, odnosno prilikom provođenja mjera dubinske analize stranke iz članka 15. stavak 1. Zakona nije uopće imao u vidu varijable i čimbenike rizika od pranja novca i financiranja terorizma propisane člankom 14. Zakona kako bi mogao procijeniti rizike povezane s poslovnim odnosom sukladno odredbama iz članku 14. stavak 1. Zakona,
- g) dana 29.10.2019. godine prilikom provedbe mjera dubinske analize u vezi sa solemnizacijom društvenog ugovora o osnivanju društva [REDACTED] kojeg su

osnovali [REDACTED] iz Italije i društvo [REDACTED], za stranku [REDACTED] [REDACTED] prilikom procjene rizika nije uzeo u obzir čimbenik rizika povezan sa strankom koji može upućivati na potencijalno viši rizik sukladno odredbama članka 14. stavak 7. točka 4. Zakona, odnosno nije uzeo u obzir podatak da se radi o društvu koje ima dionice na donositelja, zbog čega je stranku bio dužan klasificirati kao visoko rizičnu umjesto srednje rizičnu,

- h) dana 6.12.2019. godine prilikom provedbe mjera dubinske analize u vezi sa sastavljanjem ugovora o prijenosu novčanih potraživanja u poslovni udjel između vjerovnika društva [REDACTED] i dužnika društva [REDACTED] nije proveo procjenu rizika za stranku [REDACTED], odnosno prilikom provođenja mjera dubinske analize stranke iz članka 15. stavak 1. Zakona nije uopće imao u vidu varijable i čimbenike rizika od pranja novca i financiranja terorizma propisane člankom 14. Zakona kako bi mogao procijeniti rizike povezane s poslovnim odnosom,

čime je počinio prekršaj iz članka 150. stavak 1. točka 8. i stavak 3. Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma („Narodne novine“ br. 108/17, 39/19 i 151/22)

točka 2)

što, protivno odredbama članka 30. Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma („Narodne novine“ br. 108/17, 39/19 i 151/22):

- a) dana 6.6.2019. godine prilikom solemnizacije ugovora o prijenosu poslovnih udjela u kojem [REDACTED] kao jedini osnivač društva [REDACTED] prenosi udjele društvu [REDACTED], za stranku [REDACTED] [REDACTED] nije utvrdio i provjerio stvarnog vlasnika stranke sukladno odredbama članka 30. stavak 2., 5., 6., 7. i 8. Zakona, jer je naveo da je stvarni vlasnik stranke [REDACTED], ali nije pribavio propisanu dokumentaciju temeljem koje se može utvrditi i provjeriti identitet stvarnog vlasnika stranke,
- b) dana 3.7.2019. godine prilikom solemnizacije ugovora o prijenosu poslovnih udjela u kojem društvo prenositelj [REDACTED] prenosi sve svoje poslovne udjele u društvu [REDACTED] stjecatelju društvu [REDACTED] i dana 14.11.2019. godine prilikom solemnizacije ugovora o prijenosu poslovnih udjela između stranke [REDACTED] i [REDACTED], za stranku [REDACTED] nije utvrdio i provjerio identitet stvarnog vlasnika stranke sukladno odredbama članka 30. stavak 2., 5., 6., 7., 8. i 9. Zakona, jer je naveo da su stvarni vlasnici [REDACTED] i [REDACTED] i pribavio samo izvadak iz trgovačkog registra Kantona Ticino, Švicarska, br. [REDACTED] od 7.6.2019. godine u kojem nije evidentiran podatak o stvarnim vlasnicima stranke,
- c) dana 3.7.2019. godine prilikom solemnizacije ugovora o prijenosu poslovnih udjela u kojem društvo prenositelj [REDACTED] prenosi sve svoje poslovne udjele u društvu [REDACTED] stjecatelju društvu [REDACTED], za stranku [REDACTED]

██████████ nije utvrdio i provjerio identitet stvarnog vlasnika stranke sukladno odredbama članka 30. stavak 1., 2., 5., 6., 7., 8. i 9. Zakona,

- d) dana 29.10.2019. godine prilikom solemnizacije društvenog ugovora o osnivanju društva ██████████ kojeg su osnovali ██████████ i ██████████, za stranku ██████████ nije utvrdio i provjerio identitet stvarnog vlasnika stranke sukladno odredbama iz članka 30. stavak 1., 2., 5., 6., 7., 8. i 9. Zakona, jer je naveo da su stvarni vlasnici stranke ██████████, ██████████ i ██████████ i pribavio samo izvadak iz trgovačkog registra Kantona Ticino, Švicarska br. ██████████ od 30.9.2019. godine u kojem nije evidentiran podatak o stvarnim vlasnicima stranke,
- e) dana 14.11.2019. godine prilikom solemnizacije ugovora o prijenosu poslovnih udjela između stranke ██████████ i ██████████ za stranku ██████████ nije utvrdio i provjerio identitet stvarnog vlasnika stranke sukladno odredbama članka 30. stavak 1., 2., 5., 6., 7., 8. i 9. Zakona,
- f) dana 5.3.2020. godine prilikom sastavljanja ugovora o prijenosu poslovnih udjela u kojem prenositelj ██████████ prenosi svoj poslovni udio u ██████████ u cijelosti i bez naknade društvu ██████████, za stranku ██████████ nije utvrdio i provjerio identitet stvarnog vlasnika stranke sukladno odredbama članka 30. stavak 2., 5., 6., 7., 8., i 9. Zakona, jer je naveo da je stvarni vlasnik stranke ██████████ i pribavio samo izvadak iz registra trgovačkih društava Engleske i Walesa od 7.2.2020. godine u kojem nije evidentiran podatak o stvarnom vlasniku stranke,

čime je počinio prekršaj iz članka 150. stavak 1. točka 23. i stavak 3. Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma („Narodne novine“ br. 108/17, 39/19 i 151/22)

točka 3)

što, protivno odredbama članka 15. Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma („Narodne novine“ br. 108/17, 39/19 i 151/22):

- a) dana 29.04.2019. godine prilikom solemnizacije ugovora o prijenosu poslovnih udjela za stranke ██████████ i ██████████ nije proveo mjere dubinske analize stranke iz članka 15. stavak 1. točka 1. i 2. Zakona koje se odnose na provjeru identiteta stranke i utvrđivanje i provjeru identiteta stvarnog vlasnika stranke,
- a) dana 06.12.2019. godine prilikom sastavljanja ugovora o prijenosu novčanih potraživanja u poslovni udjel između vjerovnika društva ██████████ i dužnika društva ██████████ za stranku ██████████ nije proveo mjere dubinske analize stranke iz članka 15. stavka 1. točka 1. i 2. Zakona, koje se odnose na provjeru identiteta stranke i utvrđivanje i provjeru identiteta stvarnog vlasnika stranke,

čime je počinio prekršaj iz članka 150. stavak 1. točka 9. i stavak 3. Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma („Narodne novine“ br. 108/17, 39/19 i 151/22)

točka 4)

što, protivno odredbama članka 53. stavak 1., 2. i 3. Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma („Narodne novine“ br. 108/17, 39/19 i 151/22):

- a) 06.06.2019. godine prilikom solemnizacije ugovora o prijenosu poslovnih udjela, između stranke [REDACTED] i društva [REDACTED] [REDACTED] nije obratio pozornost na složenu i neobičnu transakciju, odnosno transakciju bez vidljive ekonomske svrhe kojom [REDACTED] kao jedini osnivač društva [REDACTED], prenosi besteretno i bezuvjetno pravo vlasništva nad poslovnim udjelom u nominalnom iznosu od 1.810.100,00 kn bez naknade, te nije analizirao pozadinu i svrhu transakcija i rezultate analize nije evidentirao u pisanom obliku,
- b) dana 03.07.2019. godine prilikom solemnizacije ugovora o prijenosu poslovnih udjela između društva [REDACTED] i [REDACTED] [REDACTED] nije obratio pozornost na složenu i neobičnu transakciju, odnosno neobično veliku transakciju u kojoj se prijenos poslovnih udjela u društvu [REDACTED] vrši uz naknadu od 3.000.000,00 kn, niti je analizirao pozadinu i svrhu transakcija, uključujući i podatak o izvoru sredstava, te rezultate analize nije evidentirao u pisanom obliku,
- c) dana 14.11.2019. godine prilikom solemnizacije ugovora o prijenosu poslovnih udjela između društva [REDACTED] i [REDACTED] [REDACTED] nije obratio pozornost na složenu i neobičnu transakciju, odnosno neobično veliku transakciju u kojoj se prijenos poslovnih udjela u društvu [REDACTED] vrši uz naknadu od 9.265.300,00 kn, niti je analizirao pozadinu i svrhu transakcija, uključujući i podatak o izvoru sredstava, te rezultate analize nije evidentirao u pisanom obliku,
- d) dana 06.12.2019. godine prilikom sastavljanja ugovora o prijenosu novčanih potraživanja u poslovne udjele u kojem društvo [REDACTED] kao vjerovnik ima pravo povrata pozajmica isplaćenih u razdoblju od 2012. do 2016. godine u iznosu od 10.057.200,00 kn od društva [REDACTED] [REDACTED] nije obratio pozornost na složenu i neobičnu transakciju, odnosno neobično veliku transakciju, te nije analizirao pozadinu i svrhu transakcija, uključujući i podatak o izvoru sredstava, te rezultate analize nije evidentirao u pisanom obliku,
- e) dana 05.03.2020. godine prilikom sastavljanja ugovora o prijenosu poslovnih udjela u kojem prenositelj [REDACTED] prenosi svoj poslovni udio u društvu [REDACTED] nominalne vrijednosti 4.000,00 kn u cijelosti i bez naknade društvu [REDACTED] [REDACTED] nije obratio pozornost na složenu i neobičnu transakciju, odnosno na transakciju bez vidljive ekonomske svrhe,

te nije analizirao pozadinu i svrhu transakcija i rezultate analize nije evidentirao u pisanom obliku,

čime je počinio prekršaj iz članka 150. stavak 1. točka 43. i stavak 3. Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma („Narodne novine“ br. 108/17, 39/19 i 151/22)

točka 5)

što, protivno odredbama članka 60. Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma („Narodne novine“ br. 108/17, 39/19 i 151/22):

- a) 06.06.2019. godine prilikom solemnizacije ugovora o prijenosu poslovnih udjela u kojem [REDACTED] prenosi besteretno i bezuvjetno pravo vlasništva nad poslovnim udjelom u nominalnom iznosu od 1.810.100,00 kn u društvu [REDACTED] [REDACTED] društvu [REDACTED] bez naknade, nije koristio listu indikatora propisanu internim aktom kao osnovne smjernice u utvrđivanju razloga za sumnju na pranje novca ili financiranja terorizma, odnosno nisu prepoznati sljedeći indikatori sumnje na pranje novca i financiranje terorizma:
- poslovni odnos ili transakcija uključuju države koje su poznate po bankovnom odnosno gospodarskom sustavu koji pojedincima ili tvrtkama omogućava visoki stupanj tajnosti ili prikrivenog djelovanja,
  - poslovni odnos i transakcija nije u skladu s uobičajenim načinom provođenja djelatnosti odnosno nema ekonomsku vrijednost za stranku,
- b) dana 14.11.2019. godine prilikom solemnizacije ugovora o prijenosu poslovnih udjela u društvu [REDACTED] između društva [REDACTED] i društva [REDACTED], uz naknadu od 9.265.300,00 kuna, nije koristio listu indikatora propisanu internim aktom kao osnovne smjernice u utvrđivanju razloga za sumnju na pranje novca ili financiranja terorizma, odnosno nisu prepoznati sljedeći indikatori sumnje na pranje novca i financiranje terorizma:
- poslovni odnos ili transakcija uključuju države koje su poznate po bankovnom odnosno gospodarskom sustavu koji pojedincima ili tvrtkama omogućava visoki stupanj tajnosti ili prikrivenog djelovanja,
  - indikator karakterističan za djelatnost odvjetništva i javnog bilježništva da stranka fizička ili pravna osoba obavlja transakcije s nekretninama za fizičke i pravne osobe, rezidente i nerezidente koji su iz off shore destinacija ili za off shore tvrtke - najveći dio poslovnih udjela od 9.165.300,00 kuna se odnosi na građevinu poznatu po imenu [REDACTED] koja je zaštićeni spomenik kulture,

čime je počinio prekršaj iz članka 150. stavak 1. točke 49. i stavak 3. Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma („Narodne novine“ br. 108/17, 39/19 i 151/22)

pa se temeljem istog propisa, a u odnosu na točke 1), 2) i 3) i primjenom članka 37. Prekršajnog zakona

k a ž n j a v a

za djelo pod točkom 1)  
novčanom kaznom u iznosu od 1.500,00 EUR (tisućpetsto eura) / 11.301,75 kn  
(jedanaest tisuć a osamsto jednadeset pet lipa),  
za djelo pod točkom 2)  
novčanom kaznom u iznosu od 1.500,00 EUR (tisućpetsto eura) / 11.301,75 kn  
(jedanaest tisuć a osamsto jednadeset pet lipa),  
za djelo pod točkom 3)  
novčanom kaznom u iznosu od 1.500,00 EUR (tisućpetsto eura) / 11.301,75 kn  
(jedanaest tisuć a osamsto jednadeset pet lipa),  
za djelo pod točkom 4)  
novčanom kaznom u iznosu od 2.500,00 EUR (dvijetisućpetsto eura) / 18.836,25 kn  
(osamnaest tisuć a osamsto trideset šest kuna dvadeset pet lipa),  
za djelo pod točkom 5)  
novčanom kaznom u iznosu od 2.500,00 EUR (dvijetisućpetsto eura) / 18.836,25 kn  
(osamnaest tisuć a osamsto trideset šest kuna dvadeset pet lipa),

te mu se primjenom članka 39. stavak 1. točka 2. Prekršajnog zakona

i z r i č e

ukupna novčana kazna u iznosu od 9.500,00 EUR (devet tisućpetsto eura) / 71.577,75 kn (sedamdesetjednatisućpetstosedamdesetsedamkunasedamdesetpetlipa)<sup>1</sup>.

Okrivljenik je obvezan platiti novčanu kaznu u 6 (šest) jednakih obroka u iznosu svakog obroka od 1.583,35 EUR (tisućpetstoosamdesettri eura tridesetpetcenti) od kojih je prvi obrok dužan platiti u roku od 15 (petnaest) dana od dostave ovog rješenja, a preostale obroke protekom svakih narednih 30 (trideset) dana od proteka prethodnog obroka, u korist prihoda Državnog proračuna na račun broj: HR1210010051863000160 otvoren kod Hrvatske narodne banke, s pozivom na broj odobrenja pretpolje HR23 glavno polje 6017-06323063011. **Ako okrivljenik u rokovima određenim za plaćanje novčane kazne u obrocima plati dvije trećine izrečene novčane kazne, smatrat će se da je novčana kazna u cjelini plaćena.** Ako okrivljenik ne plati novčanu kaznu u tim rokovima, ona će biti naplaćena prisilno.

Temeljem sporazuma stranaka okrivljenik se oslobađa naknade troškova ovlaštenog tužitelja u vezi s utvrđenjem prekršaja.

---

<sup>1</sup> Fiksni tečaj konverzije 1 EUR = 7,53450 kuna  
PP/63/2023

