

POLICIE ČESKÉ REPUBLIKY
Obvodní ředitelství policie Praha II
Služba kriminální policie a vyšetřování
Odbor hospodářské kriminality - 1. oddělení
Ostrovského 253/3, 150 00 Praha 5

POLICIE ČESKÉ REPUBLIKY
Obvodní ředitelství policie Praha II
150 00 Praha 5 - 90

Jeřlo: 17-06-2013

C. j. 13

Počet listů: Přílohy:

Č. j. KRPA-196765-4/TC-2013-001291

Praha 10. června 2013

Počet stran: 5

8711 3506 / 2013 13

Záznam o zahájení úkonů trestního řízení

Podle ust. § 158 odstavec 3 trestního řádu byly dne **03. 06. 2013** na základě trestního oznámení Finančního analytického útvaru Ministerstva financí České republiky zahájeny úkony trestního řízení ve věci podezření ze spáchání trestného činu:

I. zkrácení daně, poplatku a podobné povinné platby dle ust. § 240 trestního zákoníku, kterého se mohli dopustit členové statutárních orgánů:

1) **Radek Šochman, nar. 22.05.1964**, trv. bytem Zelená 239/4, Pízeň

- a) jako jediný jednatel a společník společnosti **AVANU Praha s.r.o.**, IČ 242 62 692, se sídlem Slavojova 579/9, Praha 2 tím, že u Finančního úřadu pro Prahu 2 respektive u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil nejméně za zdaňovací období listopad 2012, prosinec 2012 a leden 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro Prahu 2, respektive Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech nejméně ve výši 859.753,-Kč,
- b) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **PUBLIC PLUS, s.r.o.**, IČ 242 73 571, se sídlem Slavojova 579/9, Praha 2 tím, že u Finančního úřadu pro Prahu 2 respektive u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil nejméně za zdaňovací období listopad 2012, prosinec 2012 a leden 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro Prahu 2, respektive Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech nejméně ve výši 777.764,-Kč,
- c) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **RED Busines s.r.o.**, IČ 242 49 041, se sídlem Slavojova 579/9, Praha 2 tím, že u Finančního úřadu pro Prahu 2 respektive u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil za blíže neurčené zdaňovací období roku 2012 a 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro Prahu 2, respektive Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech v dosud nezjištěné výši

2) **Aleš Lehečka, nar. 10.09.1971**, trv. bytem Plovárni 1154/40, Plzeň – Jižní předměstí

- a) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **PROM Company, s.r.o.**, IČ 242 36 870, se sídlem Slavojova 579/9, Praha 2 tím, že u Finančního úřadu pro Prahu 2 respektive u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil nejméně za zdaňovací období listopad 2012, prosinec 2012 a leden 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro Prahu 2, respektive Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech nejméně ve výši 767.412,-Kč,
- b) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **Truck Route, s.r.o.**, IČ 291 28 765, se sídlem Slavojova 579/9, Praha 2 tím, že u Finančního úřadu pro Prahu 2 respektive u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil nejméně za zdaňovací období listopad 2012, prosinec 2012 a leden 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro Prahu 2, respektive Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech nejméně ve výši 793.824,-Kč,
- c) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **MORMOLYCE s.r.o.**, IČ 242 33 501, se sídlem Slavojova 579/9, Praha 2 tím, že u Finančního úřadu pro Prahu 2 respektive u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil za blíže neurčené zdaňovací období roku 2012 a 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro Prahu 2, respektive Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech v dosud nezjištěné výši.

3) **Jaroslav Fišák, nar. 11.11.1973**, trv. bytem Hlávkova 1101, Přeštice,

- a) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **YAMI Invest s.r.o.**, IČ 243 07 327, se sídlem Slavojova 579/9, Praha 2 tím, že u Finančního úřadu pro Prahu 2 respektive u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil za blíže neurčené zdaňovací období roku 2012 a 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro Prahu 2, respektive Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech v dosud nezjištěné výši,
- b) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **GABSETA s.r.o.**, IČ 243 10 689, se sídlem Holečkova 789/49, Praha 5, tím, že u Finančního úřadu pro Prahu 5 respektive u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil za blíže neurčené zdaňovací období roku 2012 a 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro Prahu 5, respektive Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech v dosud nezjištěné výši,

- c) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **GIGA Projekt s.r.o.**, IČ 242 45 534, se sídlem Táborská 880/14, Praha 3 tím, že u Finančního úřadu pro Prahu 3 respektive u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil za blíže neurčené zdaňovací období roku 2012 a 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro Prahu 3, respektive Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech v dosud nezjištěné výši,

4) **Robert Selement, nar. 28.10.1975**, trv. bytem Vranovice 10, Vranovice

- a) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **GUNAWORK s.r.o.**, IČ 242 54 231, Kralická 950/1, Praha 10 tím, že u Finančního úřadu pro Prahu 10 respektive u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil za blíže neurčené zdaňovací období roku 2012 a 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro Prahu 10, respektive Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech v dosud nezjištěné výši,
- b) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **ZENTOWN s.r.o.**, IČ 243 18 965, se sídlem Slavojova 579/9, Praha 2 tím, že u Finančního úřadu pro Prahu 2 respektive u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil za blíže neurčené zdaňovací období roku 2012 a 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro Prahu 2, respektive Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech v dosud nezjištěné výši,
- c) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **FINFIT Group s.r.o.**, IČ 291 52 364, se sídlem Slavojova 579/9, Praha 2 tím, že u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil za blíže neurčené zdaňovací období roku 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu, aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech v dosud nezjištěné výši,

5) **Pavel Jánský, nar. 17.04.1987**, trv. bytem Masarykovo nám. 107, Přeštice,

- a) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **TWOSPACE s.r.o.**, IČ 242 63 044, se sídlem Slavojova 579/9, Praha 2 tím, že u Finančního úřadu pro Prahu 2 respektive u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil za blíže neurčené zdaňovací období roku 2012 a 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro Prahu 2, respektive Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech v dosud nezjištěné výši,

- b) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **Snapbug s.r.o.**, se sídlem Táboritská 880/14, Praha 3 tím, že u Finančního úřadu pro Prahu 3 respektive u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil za blíže neurčené zdaňovací období roku 2012 a 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro Prahu 3, respektive Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech v dosud nezjištěné výši,
- c) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **Smooth Group s.r.o.**, IČ 243 09 435, se sídlem Holečkova 789/49, Praha 5 tím, že u Finančního úřadu pro Prahu 5 respektive u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil za blíže neurčené zdaňovací období roku 2012 a 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro Prahu 5, respektive Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech v dosud nezjištěné výši,

6) **Eva Plavcová, nar. 24.10.1975**, trv. bytem Husníkova 2082/12, Praha 5,

- a) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **GAMENEXT s.r.o.**, IČ 242 66 949, se sídlem Kralická 950/1, Praha 10 tím, že u Finančního úřadu pro Prahu 10 respektive u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil za blíže neurčené zdaňovací období roku 2012 a 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro Prahu 10, respektive Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech v dosud nezjištěné výši,
- b) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **GECRAFT s.r.o.**, IČ 242 55 009, se sídlem Slavojova 579/9, Praha 2 tím, že u Finančního úřadu pro Prahu 2 respektive u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil za blíže neurčené zdaňovací období roku 2012 a 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro Prahu 2, respektive Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech v dosud nezjištěné výši,
- c) jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **Flame Company s.r.o.**, IČ 291 51 911, se sídlem Slavojova 579/9, Praha 2 tím, že u Finančního úřadu pro hl. m. Prahu úmyslně uplatnil za blíže neurčené zdaňovací období roku 2013 nárok na nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty z přijatých plnění z tuzemska na vstupu, aniž by došlo k jejich faktickému přijetí a deklaroval dodání služeb či zboží do jiného členského státu s nárokem na odpočet daně z přidané hodnoty, aniž by k takovému plnění ve skutečnosti došlo, čímž Finančnímu úřadu pro hl. m. Prahu, způsobil škodu na takto vyplacených nadměrných odpočtech v dosud nezjištěné výši,

Jedná se o podezření, z jednání více osob, které se vyznačuje vnitřní organizační strukturou s rozdělením funkcí a dělbou činností, která je zaměřena na soustavné páchání shodné úmyslné trestné činnosti, neboť jednotlivé obchodní společnosti měli až na výjimky své

původní sídlo ve Slavojově 579/9, Praha 2, podezřelí se stali jedinými společníky a členy statutárního orgánu ve shodné době od poloviny roku 2012 do ledna 2013. Zároveň mezi bankovními účty těchto obchodních společností, ke kterým měli členové statutárního orgánu dispoziční právo, probíhaly finanční toky – převody vyplacených nadměrných odpočtů na dani z přidané hodnoty a část nadměrných odpočtů byla shodně odeslána na bankovní účet společnosti Blue Group s.r.o. se sídlem Pstružná 821/2, Praha 10 – Uhřetěves, odkud byly obratem zaslány zahraničnímu subjektu, aniž by se v jakémkoli případě jednalo o reálné platby za zboží či služby, neboť nejméně na bankovní účty společností AVANATu Praha, s.r.o., PUBLIC PLUS, s.r.o., PROM Company, s.r.o. a Truck Route, s.r.o. nebyly od data jejich založení do dubna 2013 realizovány žádné platby ve prospěch tohoto účtu vyjma nadměrných odpočtů na dani z přidané hodnoty.

II. trestného činu podílnictví dle ust. § 214 odst. 1, odst. 3 písm. d) trestního zákoníku kterého se mohl dopustit **Jaroslav Velich, nar. 13.02.1968**, trv. bytem Horšice 113, Plzeň - Jih tím, že jako jediný jednatel a společník obchodní společnosti **EG Blue Group s.r.o.** se sídlem Pstružná 821/2, Praha 10 – Uhřetěves nechal na bankovní účet společnosti č. 2500299052/2010 vedeného u Fio Banka, a.s. na vrub bankovních účtů společností AVANU Praha, s.r.o., PUBLIC PLUS, s.r.o., PROM COMPANY, s.r.o. a Truck Route s.r.o. úmyslně převést neoprávněně vyplacené nadměrné odpočty na dani z přidané hodnoty vyplacené těmito subjekty v celkové výši 1.004.000,-Kč z nichž částku ve výši 1.000.000,-Kč obratem dne 28.02.2013 odeslal zahraničnímu subjektu KAMB GmbH. na bankovní účet č. DE67701900000001649400, aniž by se jednalo o platbu za reálné zboží či služby.


por. Bc. Petr Sándor
komisař