



OKRESNÁ PROKURATÚRA GALANTA
Obrancov mieru 2, 924 29 Galanta 1

Číslo: 1 Pv 405/20/2202-73
EEČ: 2-17-320-2023

Galanta 16.02.2023

U Z N E S E N I E

Trestná vec: obv. XXXXX

Trestný čin: zločin: podvod podľa § 221 odsek 1, odsek 3 písmeno a Trestného zákona

Rozhodol: prokurátorka Okresnej prokuratúry Galanta

Podľa § 215 odsek 1 písmeno d (§ 9 odsek 1 písmeno d) Trestného poriadku **zastavujem** trestné stíhanie obvinenej právnickej osoby:

XXXXX

IČO: XXXXX

sídlo: XXXXX

právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

v zastúpení: XXXXX, štatutárny zástupca

ktorá je trestne stíhaná pre trestný čin:

- zločin: podvod podľa § 221 odsek 1, odsek 3 písmeno a Trestného zákona

štádium: dokonaný trestný čin

forma trestnej súčinnosti: jeden páchatel' vo veci

na tom skutkovom základe, že:

spoločnosť XXXXX, IČO: XXXXX, so sídlom XXXXX č.XXXXX, XXXXX, prostredníctvom svojho štatutárneho zástupcu uzatvorila v Sereďi dňa 31.10.2019 Zmluvu o faktoringovej spolupráci č. 2019062 so spoločnosťou XXXXX, na základe ktorej spoločnosť XXXXX postúpila na spoločnosť XXXXX za obdobie od 28.01.2020 do 16.03.2020 faktúry od čísla 2020014 do 2020029 pre odberateľa XXXXX Dánsko v celkovej sume 26.990,48, Eur, z ktorých spoločnosť XXXXX vo forme krátkodobého prefinancovania pohľadávok zaplatila odplatu v celkovej výške 24.470,88 Eur, následne ale spoločnosť XXXXX, resp. jej štatutárny zástupca bez vedomia poškodenej spoločnosti XXXXX neoprávnene a v rozpore so zmluvou o faktoringovej spolupráci dňa 30.03.2020 oznámila spoločnosti XXXXX & XXXXX zmenu bankového účtu, na ktorý mala táto spoločnosť uhradiť pohľadávky a ktorých veriteľom bola v čase uvedeného oznámenia poškodená spoločnosť XXXXX, pričom v nadväznosti na toto oznámenie, spoločnosť FXXXXX, vychádzajúc z predpokladu, že plní svojmu veriteľovi, predmetné pohľadávky uhradila obvinenej spoločnosti XXXXX na číslo účtu XXXXX a nie poškodenej spoločnosti XXXXX, čím uvedeným

podvodným konaním obvinenej spoločnosti XXXXX bolo poskytnuté plnenie za uvedené pohľadávky dvakrát, raz vo forme odplaty za ich postúpenie, ktorú jej vyplatila poškodená spoločnosť XXXXX a raz vo forme úhrady týchto pohľadávok spoločnosťou XXXXX čím malo dôjsť k neoprávnenému obohateniu spoločnosti XXXXX, pričom uvedeným protiprávnym konaním obvinenej bola poškodenej spoločnosti XXXXX, IČO: XXXXX so sídlom XXXXX XXXXX XXXXX, Česká republika spôsobená škoda vo výške 26.990,48,- Eur ,

lebo trestné stíhanie je neprípustné, nakoľko obvinená právnická osoba zanikla bez právneho nástupcu (proti tomu, kto zomrel alebo bol vyhlásený za mŕtveho per analogiam).

Odôvodnenie:

Uznesením vyšetrovateľa Okresného riaditeľstva PZ v Galante, Odboru kriminálnej polície, ČVS:ORP-359/2-VYS-GA-2020 z 21.01.2022, bolo (okrem iného) rozhodnuté podľa § 199 ods. 1 Trestného poriadku s poukazom na zákon č. 91/2016 Z. z. o trestnej zodpovednosti právnických osôb v znení neskorších predpisov o začatí trestného stíhania a podľa § 206 ods. 1 Trestného poriadku s poukazom na § 1, § 3, § 4 ods. 1 písm. a) z. č. 91/2016 Z. z. o trestnej zodpovednosti právnických osôb v znení neskorších predpisov o vznesení obvinenia spoločnosti XXXXX, so sídlom XXXXX, XXXXX XXXXX, IČO: XXXXX, za zločin podvodu podľa § 221 odsek 1, odsek 3 písmeno a) Trestného zákona, na tom skutkovom základe, ako je uvedené vo výrokovej časti tohto uznesenia.

V priebehu prípravného konania bolo preukázané, že poškodená obchodná spoločnosť XXXXX (ďalej len „poškodená“) sa zaoberá factoringom v oblasti autodopravy. Podstatou podnikania poškodenej je krátkodobé financovanie pohľadávok autodopravcov tak, že od dopravcu odkúpi ich pohľadávky voči odberateľovi s dlhou lehotou splatnosti a zaplatí dopravcovi odplatu okamžite (teda dopravca nemusí čakať dlhšiu dobu na zaplatenie faktúr). Poškodená takto uzatvorila s obchodnou spoločnosťou XXXXX so sídlom XXXXX XXXXX XXXXX dňa 31.10. 2019 zmluvu o factoringovej spolupráci, predmetom ktorej bolo odplatné postupovanie pohľadávok spoločnosti XXXXX na poškodenú.

Spoločnosť XXXXX vykonávala dopravu tovaru pre spoločnosť XXXXX XXXXX so sídlom v Dánsku (ďalej len „dlžník“) a teda mala pohľadávky voči dlžníkovi z titulu vykonaných prepráv tovaru. Konateľka spoločnosti XXXXX, obv. XXXXX oslovila poškodenú s ponukou na postúpenie pohľadávok a predložila faktúry deklarujúce pohľadávky voči dlžníkovi. V zmysle uzatvorenej factoringovej zmluvy následne postúpila spoločnosť XXXXX na poškodenú svoje pohľadávky fakturované v celkovej výške 26.990,48 EUR, z toho poškodená spoločnosti XXXXX zaplatila sumu vo výške 24.470,88,- EUR. Po zaplatení odplaty za postúpené pohľadávky mala v zmysle dohody spoločnosť XXXXX oznámiť dlžníkovi, aby fakturovanú odplatu za vykonanú prepravu poukazoval priamo na účet poškodenej a dlžník mal tak dlžnú sumu hradiť priamo poškodenej (ako postupníkovi, novému veriteľovi). Takto obchodný vzťah spočiatku fungoval a dlžník uhradil prvé 2 faktúry (č. 2020012 a 2020013) na účet poškodenej. *Následne ale obv. právnická osoba- spoločnosť XXXXX, resp. jej štatutárna zástupkyňa bez vedomia poškodenej spoločnosti XXXXX a v rozpore so zmluvou oznámila dlžníkovi (spoločnosti XXXXX XXXXX so sídlom v Dánsku), že zmenila číslo účtu a úhrady faktúr je potrebné poukazovať na iné číslo účtu (patriace spoločnosti XXXXX. Dlžník preto následné dlhy (v lehote ich*

splatnosti) uhrádzal priamo na účet spoločnosti XXXXX Keď dlžník prestal uhrádzať svoje dlhy, kontaktovala ho poškodená. Od dlžníka sa však dozvedela, že tento uhrádza dlhy riadne spoločnosti XXXXX na jej účet. O skutočnosti že došlo k postúpeniu pohľadávok dlžník vôbec nevedel a navyiac uviedol, že v zmysle zmluvy uzatvorenej medzi ním a spoločnosťou XXXXX bolo postúpenie pohľadávok vylúčené. Poškodená následne kontaktovala spoločnosť XXXXX konkrétne konateľku XXXXX ktorá sa priznala, že si nechala vyplatiť pohľadávky od dlžníka, avšak odôvodnila to zlou finančnou situáciou jej spoločnosti s tým, že uvedené prostriedky od dlžníka potrebuje na úhradu svojich dlhov. Následne poškodená vyzvala spol. XXXXX na vrátenie neodôvodnene prijatých platieb. XXXXX XXXXX povinnosť nepoprela, avšak s poukazom na zlú finančnú situáciu iba navrhla splácanie v splátkach.

Za účelom preverenia tvrdení obvinenej boli v rámci právnej pomoci vykonané výsluchy XXXXX a XXXXX, konateľov poškodenej spoločnosti XXXXX ktorí vyvrátili obhajobné tvrdenia menovanej. Neobstojí tvrdenie XXXXX, že k zmene bankového účtu došlo po dohode s XXXXX v pandemickom období, pretože XXXXX, ako (v čase spáchania skutku) konateľ spoločnosti XXXXX vo výsluchu uviedol, že medzi nimi nebola žiadna formálna dohoda. Upozornil ju na prerušenie factoringovej spolupráce, rovnako ako na nutnosť nové faktúry už nepostupovať na spoločnosť XXXXX Rovnako ju upozornil na povinnosť, aby už prefinancované faktúry boli inkasované na účet spoločnosti XXXXX nevedel, že XXXXX dňa 30.03.2020 oznámila spoločnosti FREJA zmenu bankového účtu a to z účtu spoločnosti 4Trans na účet spoločnosti ZAMALEX. Tento postup mal prebehnúť až po úhrade otvorených, factoringom financovaných faktúr. XXXXX sa vo výpovedi priznala, že dňa 30.03.2020 zmenila číslo účtu, vedela, že predmetné faktúry sú už prefinancované, nakoľko faktúry vystavovala ona, taktiež komunikovala s odberateľom aj sama párovala faktúry. Tiež priznala, že bola v zlej finančnej situácii a chcela si takto len pomôcť a následne finančné prostriedky vykompenzovať s ďalšími faktúrami, ktoré však následne zasielala priamo odberateľovi.

Podľa výpisu z obchodného registra Okresného súdu Trnava z 13.02.2023 spoločnosť XXXXX, so sídlom XXXXX 28, XXXXX, IČOXXXXX, bola dňa 11.03.2022 ex offico vymazaná z obchodného registra, spoločnosť bola zrušená od 30.09.2021 podľa § 167v odsek 1 zákona č. 7/2005 Z. z. o konkurze a reštrukturalizácii, nakoľko konkurzná podstata nepokryla náklady konkurzu. Z výpisu z obchodného registra vyplýva, že spoločnosť XXXXX nemá právneho nástupcu.

Podľa § 167v odsek 1 zákona č. 7/2005 Z.z. o konkurze a reštrukturalizácii v znení neskorších predpisov správca bez zbytočného odkladu, po splnení rozvrhu výťažku alebo po tom, čo zistí, že konkurzná podstata nepokryje náklady konkurzu, oznámi v Obchodnom vestníku, že konkurz sa končí. Takéto oznámenie však správca neuskutoční skôr, ako uplynie základná prihlasovacia lehota, a ak niektorý z veriteľov uhradil zálohu na trovy šetrení podľa § 166i ods. 2, nie skôr, ako takéto šetrenia uskutočnil. Oznámením v Obchodnom vestníku sa konkurz zrušuje.

Podľa § 68 ods. 1 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník spoločnosť zaniká ku dňu výmazu z obchodného registra, ak tento zákon neustanovuje inak.

Podľa § 1 ods. 2 zákona č. 91/2016 Z. z. o trestnej zodpovednosti právnických osôb a o zmene a doplnení niektorých zákonov ak tento zákon neustanovuje inak a ak to povaha veci nevylučuje, na trestnú zodpovednosť právnickej osoby a tresty a ochranné opatrenie ukladané právnickej osobe sa vzťahuje Trestný zákon a na trestné konanie proti právnickej osobe sa vzťahuje Trestný poriadok.

Podľa § 9 ods. 1 písm. d) Trestného poriadku trestné stíhanie nemožno začať, a ak už bolo začaté, nemožno v ňom pokračovať a musí byť zastavené, proti tomu, kto zomrel alebo bol vyhlásený za mŕtveho.

Podľa § 215 ods. 1 písm. d) Trestného poriadku prokurátor zastaví trestné stíhanie, ak je trestné stíhanie neprípustné podľa § 9.

Keďže spoločnosť XXXXX neexistuje, nakoľko bola vymazaná z obchodného registra bez právneho nástupcu, a teda zanikla, pričom zákon o trestnej zodpovednosti právnických osôb neobsahuje osobitné ustanovenia, ktoré by riešili ukončenie trestného stíhania právnickej osoby, ktorá zanikla bez právneho nástupcu, bolo potrebné aplikovať analogicky všeobecnú právnu úpravu Trestného poriadku obsahovo najviac sa približujúcu danej situácii, preto som rozhodla o zastavení trestného stíhania voči zaniknutej spoločnosti XXXXX podľa § 215 ods. 1 písm. d) Trestného poriadku s poukazom na § 9 ods. 1 písm. d) Trestného poriadku (per analogiam).

Poučenie:

Proti tomuto uzneseniu je prípustná sťažnosť, ktorú možno podať orgánu, ktorý rozhodnutie vydal, do troch pracovných dní od oznámenia uznesenia. Sťažnosť má odkladný účinok. (§ 185 a nasl. Tr. por.)

JUDr. Hajnalka Lelkesová
námestníčka okresného prokurátora