

Krajské státní zastupitelství v Praze

Usnesení o zastavení trestního stíhání na základě čl. II rozhodnutí prezidenta republiky
Václava Klause o amnestii ze dne 1. 1. 2013



Číslo:	1
Zastupitelství:	Krajské státní zastupitelství v Praze
Č. j. nebo sp. zn.:	KZV 2/2015-39
Státní zástupce:	Jana Jahodová
Skutek:	účast na organizované zločinecké skupině, zločin zkrácení daně, poplatku a podobné povinné platby ve spolupachatelství ve stadiu pokusu
Škoda:	24 439 212 Kč (ke škodě nakonec nedošlo)
Počet obviněných:	1
Obvinění (amnestování):	X. X. (iniciály neposkytnuty)
Související stíhané osoby:	několik osob (iniciály neposkytnuty)
Klíčová slova:	fiktivní obchody a následný nadměrný odpočet DPH

Podstata: Obviněný společně s několika dalšími obviněnými po vzájemné dohodě a ve statutárních funkcích několika společností společným jednáním v úmyslu vylákat neoprávněný odpočet daně z přidané hodnoty v období od prosince 2000 do konce roku 2001 vytvořili společenství osob s vnitřní strukturou s rozdělením funkcí a dělbou činností, jež bylo zaměřeno na dosahování zisku soustavným pácháním úmyslné trestné činnosti spočívající v provádění fiktivních prodejů nebo prodejů bezcenného zboží, které je následně deklarováno jako zboží vysoké hodnoty, k čemuž využívali síť společností, které jako statutární orgány zastupovali, když následně požadovali na finančních úřadech neoprávněné nadměrné odpočty daně z přidané hodnoty. Obvinění mj. vyhotovovali fiktivní doklady o údajně uskutečněných obchodech fiktivního nebo nadhodnoceného zboží, následně nadhodnocené nebo neznámé zboží vyváželi do ciziny a následně uplatňovali vrácení neoprávněného nadměrného odpočtu daně z přidané hodnoty. Finanční úřad na základě svého šetření uplatňovanou částku obviněným nevyplatil.

Citace (volně): Trestní stíhání obviněného a dalších obviněných bylo zahájeno usnesením policejního rady Policejního prezidia České republiky ze dne 17. 12. 2002. Obviněnému bylo usnesení o zahájení trestního stíhání doručeno dne 19. 12. 2002. Od té doby probíhalo vyšetřování trestné činnosti obviněných a vyšetřování bylo prováděno ve společném řízení. Vyšetřování bylo ukončeno v červenci roku 2009 a policejní rada umožnil všem obviněným prostudovat spis. Ze spisového materiálu bylo zjištěno, že obviněný se nemohl seznámení se spisovým materiálem účastnit, neboť od doby písemného upozornění před provedením seznámení utrpěl vážný úraz. (...) Uvedenou lékařskou zprávu zpracoval přednosta kliniky anesteziologie a resuscitace Fakultní nemocnice Královské Vinohrady. Vzhledem k uvedené skutečnosti bylo dne 2. 11. 2009 rozhodnuto jednak o vyloučení trestní věci obviněného k samostatnému projednání a zároveň o přerušení trestního stíhání proti obviněnému. Od přerušení trestního stíhání byl zdravotní stav obviněného průběžně prověřován, v průběhu této doby však nedošlo ke zlepšení zdravotního stavu obviněného natolik, aby se mohl účastnit trestního řízení. Obviněný byl původně ohrožen trestní sazbou v rozmezí 5–13 let, v současné době podle platného trestního zákoníku je obviněný ohrožen nejprísnejší trestní sazbou v trvání 5 až 10 let odnětí svobody.

Dne 1. 1. 2013 bylo vydáno Rozhodnutí prezidenta republiky o amnestii. Je zřejmé, že obviněný je účasten amnestie prezidenta republiky ve smyslu článku II tohoto rozhodnutí, když od zahájení trestního stíhání obviněného ke dni amnestie uplynulo více jak 8 let a obviněný je ohrožen trestní sazbou nepřevyšující 10 let. V daném případě lze důvodně předpokládat, že by obviněný nebyl v případě projednání věci před soudem shledán vinným z účasti na zločinném spolčení, když žádný ze spolupachatelů, ačkoli byl shledán rozsudkem Krajského soudu v Praze ze dne 7. 12. 2010 ve spojení s rozsudkem Vrchního soudu v Praze ze dne 5. 12. 2011 vinným z trestného činu zkrácení daně, poplatku a podobné povinné platby (...), nebyl shledán vinným z trestného činu účasti na zločinném spolčení.

Číslo:	2
Zastupitelství:	Krajské státní zastupitelství v Praze
Č. j. nebo sp. zn.:	KZV 23/2013-2
Státní zástupce:	Zbyněk Vondra
Skutek:	trestný čin zneužívání pravomoci veřejného činitele
Škoda:	nezjištěna
Počet obviněných:	1
Obvinění (amnestovaní):	X. X. (iniciály neposkytnuty)
Související stíhané osoby:	nezjištěny
Klíčová slova:	vyhotovování fiktivních policejních spisů

Podstata: Obviněný jako policejní inspektor v průběhu roku 2001 na svém pracovišti v Čáslavi při objasňování trestné činnosti a zpracovávání trestních spisů používáním kopií výslechů osob a dalších spisových materiálů, kde přepisoval jednacích čísla a pozměňoval data, vyhotovoval fiktivní spisy, v souvislosti s tím byl kázeňsky odměňován za výslednost práce a údaje z těchto fiktivních spisů byly zaneseny do počítačové databáze.

Citace (volně): V průběhu vyšetřování bylo zjištěno, že obviněný je v současné době dlouhodobě nemocen (...). Uvedené onemocnění může být zhoršeno působením zevních faktorů, ke kterým lze přiřadit i výrazný stres. Pokud není postižení stabilizováno, není obviněný schopen plnohodnotné účasti v trestním řízení. Na základě zjištění ke zdravotnímu stavu obviněného bylo rozhodnuto o přerušení trestního stíhání. Z průběžně vyžadovaných zpráv o zdravotním stavu obviněného bylo zjištěno, že (...) onemocnění rychle progresuje a obviněného invalidizuje.

Bylo zjištěno, že trestní stíhání obviněného bylo zahájeno doručením usnesení o zahájení trestního stíhání dne 6. 12. 2002. Trestní stíhání je vedeno pro trestnou činnost, za kterou lze uložit nejvýše trest odnětí svobody ve výši 3 roky. Z toho je zřejmé, že jsou dány podmínky pro to, aby byl u obviněného využit článek II amnestie a trestní stíhání bylo s konečnou platností ukončeno jeho zastavením. Státní zástupce s ohledem na nová zjištění rozhodl nejdříve v bodě 1) tohoto usnesení o tom, že se v trestním stíhání obviněného pokračuje a následně v bodě 2) tohoto usnesení rozhodl o tom, že se trestní stíhání zastavuje, neboť trestní stíhání je nepřípustné, neboť to nařídil prezident republiky v článku II rozhodnutí o amnestii ze dne 1. 1. 2013.

Číslo:	3
Zastupitelství:	Krajské státní zastupitelství v Praze
Č. j. nebo sp. zn.:	KZV 63/2008-70
Státní zástupce:	Jaroslav Jakl
Skutek:	trojnásobný přečin porušení povinnosti při správě cizího majetku, zločin zneužití informace a postavení v obchodním styku spáchaný ve spolupachatelství
Škoda:	205 928 532 Kč
Počet obviněných:	1
Obvinění (amnestovaní):	X. X. (iniciály neposkytnuty)
Související stíhané osoby:	několik osob (iniciály neposkytnuty)
Klíčová slova:	neodvádění částek na zdravotní pojištění a záloh na daň z příjmu ze závislé činnosti, poskytování půjček mezi různými společnostmi
<p>Podstata: Obviněný společně s dalšími obviněnými jako zástupci společností v rozporu se zákonem o všeobecném zdravotním pojištění a zákona o pojistném na všeobecné zdravotní pojištění rozhodli, že částky sražené z mezd zaměstnanců na zdravotní pojištění, ač byli pouze jejich správci, nebudou odvedeny příslušným zdravotním pojišťovněm, ale že budou použity k realizaci dalších podnikatelských či osobních aktivit. Dále obvinění v rozporu se zákonem o dani z příjmu rozhodli, že částky sražené z mezd zaměstnanců z titulu záloh na daň z příjmu ze závislé činnosti, ač byli pouze jejich správci, nebudou odvedeny příslušnému správci daně, ale že budou použity především k uskutečnění dalších podnikatelských či osobních aktivit. V průběhu let 1993 až 1996 obvinění uvedeným jednáním způsobili na majetku zdravotních pojišťoven, resp. České republiky celkovou škodu ve výši 24 596 032 Kč (související obviněný celkovou škodu 24 569 582 Kč). Obvinění dále založili obchodní společnost, jejíž základní jmění vytvořili vložením hmotného a nehmotného investičního majetku jiných společností, přičemž tímto jednáním porušili společenskou smlouvu a smlouvu o převodu obchodního podílu a o účasti obchodní společnosti v jiné obchodní společnosti a způsobili tak několika společnostem škodu ve výši 113 557 500 Kč. Obvinění dále uzavřeli smlouvu o vzájemné spolupráci a kooperaci ve výrobě a poskytování služeb mezi dvěma společnostmi a navazující smlouvu o vzájemném půjčování peněžních prostředků a smlouvu o užívání bankovního účtu, přičemž na podkladě těchto smluv byly následně uzavřeny smlouvy, ze kterých vznikla konkrétní společnosti povinnost hradit splátky jistiny a úroků z úvěru, bylo uzavřeno nejméně 246 smluv o finančních půjčkách, a to v prospěch jedné ze společností, smlouvy byly uzavírány jako bezúročné, následkem čehož vznikly konkrétním společnostem pohledávky za jinou konkrétní společností v celkové výši 911 794 000 Kč a na úkor konkrétních společností obvinění opatřili jiné konkrétní společnosti prospěch nejméně ve výši ušetřených úroků v částce 67 775 000 Kč.</p> <p>Citace (volně): Na základě usnesení policejního orgánu ze dne 4. 6. 1996 a ze dne 2. 10. 1997 bylo zahájeno trestní stíhání obviněného pro dvojnásobný trestný čin porušování povinnosti při správě cizího majetku. Usnesením policejního orgánu ze dne 26. 11. 1996 pak bylo proti obviněnému zahájeno trestní stíhání jednak pro trestný čin zneužívání informací v obchodním styku, jednak pro trestný čin porušování povinnosti při správě cizího majetku. Usnesením policejního orgánu ze dne 22. 4. 2008 byla trestní věc obviněného vyloučena ze společného řízení vedeného původně jak proti obviněnému, tak proti dalším obviněným, přičemž následně rozhodl státní zástupce Krajského státního zastupitelství v Praze usnesením ze dne 6. 5. 2008, že se trestní stíhání proti obviněnému přerušuje, neboť nelze obviněného pro těžkou chorobu postavit před soud.</p> <p>Na základě všech skutečností lze uzavřít, že obviněný je trestně stíhán pro trestné činy, na které trestní zákoník stanoví trest odnětí svobody nepřevyšující 10 let, přičemž trestní stíhání trvalo po dobu delší 8 let a současně se nejednalo o řízení proti uprchlému. Vzhledem k těmto skutečnostem je zřejmé, že na trestní věc obviněného se vztahuje článek II rozhodnutí prezidenta republiky o amnestii.</p>	