



ČESKÁ REPUBLIKA

TRESTNÍ PŘÍKAZ

Samosoudkyně Okresního soudu v Pelhřimově JUDr. Jitka Papežová, Ph.D. vydala dne 18. února 2021 v Pelhřimově podle § 1 odstavec 2 zákona č. 418/2011 Sb. a § 314e odstavec 1 zákona č. 141/1961 Sb., o trestním řízení soudním, ve znění pozdějších předpisů (dále jen tr. ř.), následující

trestní příkaz:

Obviněná

3Energy.cz, s. r. o., IČ: 29014697, se sídlem Roháčova 145/14, 130 00 Praha 3,

je vinna, že

1.

přínejmenším v době od 01.01.2012 do 29.11.2019 v Pelhřimově, případně jinde, jednáním [redacted], na základě ústního zmocnění daného mu jednatelekou společnosti [redacted], společnost fakticky ovládajícího a vedoucího veškerou administrativní činnost společnosti včetně daňové evidence, spravoval bankovní účty společnosti č. [redacted] a č. [redacted], které [redacted] a [redacted] dále jako jednatelka společnosti nijak nekontrolovala, čímž [redacted] umožnila, aby na tyto účty mohl převádět nikde neevidované a nikde nedaněné příjmy z prodeje spotřební elektroniky, které realizoval jménem společnosti [redacted], prostřednictvím e-shopů umístěných na internetových adresách [redacted] kdy konkrétně [redacted] bylo umožněno:

a)

- aby v účetním roce 2012 na účtu č. [redacted] a na účtu č. [redacted], ve 399 případech prodeje zboží postupně přijal nejméně 956.290,-

Shodu s prvopisem potvrzuje Marie Pastorková

Kč, které řádně nezaevidoval, ani nenechal zaevidovat mezi příjmy vykázané v přiznání k dani z příjmů právnických osob společnosti [REDACTED] jejímž jménem v té době oprávněně podnikal, což [REDACTED] osobně vyneslo nejméně 71.026,- Kč,

- aby v účetním roce 2013 na účtu č. [REDACTED], v 1461 případech prodeje zboží postupně přijal nejméně 3.622.091,- Kč, které řádně nezaevidoval, ani nenechal zaevidovat mezi příjmy vykázané v přiznání k dani z příjmů právnických osob společnosti [REDACTED] jejímž jménem v té době oprávněně podnikal, což [REDACTED] osobně vyneslo nejméně 290.505,- Kč,
- aby v účetním roce 2014 na účtu č. [REDACTED], v 1563 případech prodeje zboží postupně přijal nejméně 4.135.716,- Kč, které řádně nezaevidoval, ani nenechal zaevidovat mezi příjmy vykázané v přiznání k dani z příjmů právnických osob společnosti [REDACTED] jejímž jménem v té době oprávněně podnikal, což [REDACTED] osobně vyneslo nejméně 799.055,- Kč,

b)

- aby v době od 23.05.2015 účetního roku 2015, bez příslušného živnostenského oprávnění, které k takové činnosti měl mít, na účtu č. [REDACTED] v 1177 případech prodeje zboží postupně přijal nejméně 3.169.375,- Kč, což [REDACTED] osobně vyneslo nejméně 573.871,- Kč,
- aby v účetním roce 2016, bez příslušného živnostenského oprávnění, které k takové činnosti měl mít, na účtu č. [REDACTED], v 1564 případech prodeje zboží postupně přijal nejméně 3.996.030,- Kč, což [REDACTED] osobně vyneslo nejméně 860.383,- Kč,
- aby v účetním roce 2017, bez příslušného živnostenského oprávnění, které k takové činnosti měl mít, na účtu č. [REDACTED], v 1932 případech prodeje zboží postupně přijal nejméně 5.357.114,70 Kč, což [REDACTED] osobně vyneslo nejméně 742.182,- Kč,
- aby v účetním roce 2018, bez příslušného živnostenského oprávnění, které k takové činnosti měl mít, na účtu č. [REDACTED] ve dvou případech prodeje zboží postupně přijal nejméně 22.449,- Kč a aby si na účet č. [REDACTED] postupně vložil, případně nechal vložit, dalších nejméně 1.203.998,- Kč, které za prodeje zboží na dobírku, po uplatnění poštovních dobírkových poukázek typu inkasoval v hotovosti u České pošty, s.p., což [REDACTED] osobně vyneslo nejméně 406.091,- Kč,
- aby v účetním roce 2019, bez příslušného živnostenského oprávnění, které k takové činnosti měl mít, na účtu č. [REDACTED], v jednom případě prodeje zboží přijmul nejméně 12.250,- Kč, aby si na účet č. [REDACTED] postupně vložil, případně nechal vložit, dalších nejméně 92.000,- Kč, které za prodeje zboží na dobírku, po uplatnění poštovních dobírkových poukázek

typu inkasoval v hotovosti u České pošty, s.p., a aby si na účet č. [REDAKCE] postupně vložil, případně nechal vložit, dalších nejméně celkem 2.797.500,- Kč, což [REDAKCE] osobně vyneslo nejméně 1.358.911,- Kč,

čímž společnost 3Energy.cz, s.r.o., [REDAKCE] umožnila, aby před orgány veřejné moci skryl výtěžek z trestné činnosti v celkové výši nejméně 5.102.024,- Kč, kterou v té době páchal a umožnila mu, že s penězi mohl dále libovolně nakládat ku svému prospěchu, přičemž [REDAKCE] za jím spáchanou trestnou činnost, konkrétně mimo jiné i za spáchání přečinu zkreslování údajů o stavu hospodaření a jmění podle § 254 odst. 1 trestního zákoníku a přečinu neoprávněné podnikání podle § 251 odst. 1, odst. 2 písm. b) trestního zákoníku, byl odsouzen rozsudkem Okresního soudu v Pelhřimově ze dne 12.10.2020, č.j. 2T 118/2020-4346, který nabyt právní moci dne 12.10.2020 a jímž byla schválena dohoda o vině a trestu,

2.

přínejmenším v době od 01.01.2016 do 31.12.2017 v Pelhřimově, případně jinde, jednáním [REDAKCE], na základě ústního zmocnění daného mu jednatelekou společnosti [REDAKCE] společnost fakticky ovládajícího a vedoucího veškerou administrativní činnost společnosti včetně daňové evidence, v rozporu s § 8 zákona č. 563/1991 o účetnictví:

- mezi přijaté faktury v roce 2016 pod číslem [REDAKCE] zaevidovala a dále vykazovala fakturu č. [REDAKCE] s datem plnění 26.09.2016 vystavenou společností [REDAKCE], na částku 179.990,- Kč, přičemž plnění, které bylo v této faktuře zaúčtováno, ve skutečnosti proběhlo mezi společnostmi [REDAKCE] a [REDAKCE]
- mezi přijaté faktury v roce 2017 pod číslem [REDAKCE] zaevidovala a dále vykazovala fakturu č. [REDAKCE] na částku celkem 126.000,- Kč s datem plnění 30.01.2017, která měla být přijata od subjektu s [REDAKCE], přičemž plnění, které bylo v této faktuře zaúčtováno ve skutečnosti nikdy neproběhlo,
- mezi přijaté faktury v roce 2017 pod číslem [REDAKCE] zaevidovala a dále vykazovala fakturu č. [REDAKCE] na částku celkem 99.946,- Kč s datem plnění 29.12.2017, která měla být přijata od subjektu s [REDAKCE], přičemž plnění, které bylo v této faktuře zaúčtováno ve skutečnosti nikdy neproběhlo,

čímž společnost 3Energy.cz s.r.o. ohrozila řádné a včasné vyměření daně z příjmů právnických osob a daně z přidané hodnoty,

tedy

1.

jinému z nedbalosti umožnila zastřít původ nebo zjištění původu věci větší hodnoty, která byla výnosem z trestné činnosti spáchané na území České republiky, a spáchala takový čin ve vztahu k věci, která má značnou hodnotu,

2.
v účetních knihách, zápisech nebo jiných dokladech uvedla nepravdivé údaje,
a ohrozila tak včasné a řádné vyměření daně,

čímž spáchala

1.
přčin legalizace výnosů z trestné činnosti z nedbalosti podle § 217 odst. 1, odst. 3 písm. c)
trestního zákoníku,
2.
přčin zkreslování údajů o stavu hospodaření a jmění podle § 254 odst. 1 trestního zákoníku,

a odsuzuje se

podle § 217 odstavec 3 trestního zákoníku, § 18 odstavec 1 zákona č. 41/2011 Sb. a § 43 odstavec 1 trestního zákoníku k **úhrnnému peněžitému trestu ve výměře 40 denních sazeb.**

Podle § 18 odstavec 2 zákona č. 418/2011 Sb. se denní sazba určuje částkou **2 000 Kč /dva tisíce korun českých/.**

Poučení:

Proti tomuto trestnímu příkazu lze do osmi dnů od jeho doručení podat u zdejšího soudu odpor. Právo podat odpor nenáleží poškozenému. Pokud je odpor podán včas a oprávněnou osobou, trestní příkaz se ruší a ve věci bude nařízeno hlavní líčení. Při projednání věci v hlavním líčení není samosoudce vázán právní kvalifikací ani druhem a výměrou trestu obsaženými v trestním příkaze. Nebude-li odpor řádně a včas podán, trestní příkaz se stane pravomocným a vykonatelným. V případě, že obviněný odpor nepodá, vzdává se tím práva na projednání věci v hlavním líčení.

Pelhřimov 18. února 2021

JUDr. Jitka Papežová, Ph.D., v. r.
samosoudkyně