



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO FINACIJA
POREZNA UPRAVA
PODRUČNI URED VARAŽDIN
Služba za nadzor

KLASA: UP/I-471-02/20-01/139
UR.BROJ: 513-07-05-20-3

Varaždin, 19. studenog 2020.

Republika Hrvatska, Ministarstvo financija, Porezna uprava, Područni ured Varaždin, Služba za nadzor, na temelju članka 10. stavka 1. točke 8. i članka 13. stavka 1. Zakona o Poreznoj upravi (Narodne novine 115/16, 106/18 i 98/19) te članka 229. stavka 1. točke 3. Prekršajnog zakona („Narodne novine“ broj: 107/07, 39/13, 157/13, 110/15, 70/17 i 118/18), izdaje

PREKRŠAJNI NALOG

I. Okrivljena pravna osoba: XXXXXXXX d.o.o., Ivanec, XXXXXXXXXX OIB: XXXXXXXXXX, koja obavlja djelatnost trgovineXXXXXXXX, koju zastupa: XXXXXXXXXX, Ivanec, XXXXXXXXX, OIB: XXXXXXXXXX - direktor

i

II. Okrivljena odgovorna osoba XXXXXXXXXX, OIB: XXXXXXXXXX, ime oca XXXX, rođen XXXXX godine, s prebivalištem u Ivancu, XXXXXXXXXX, državljanin Republike Hrvatske

krivi su

što su:

1) prvookrivljena pravna osoba, kao obveznik primjene Zakona o fiskalizaciji u prometu gotovinom po osnovi obavljanja djelatnosti trgovine XXXXXXXXXX i drugookrivljena odgovorna osoba, dana 22.11.2019. godine, u poslovnom prostoru na adresi: Ivanec, XXXXXXXXX, za račun broj 165-1-1/2019 izdan dana 11.11.2019. godine, u 14:58 sati za XXXXXXXXXX, primili naplatu u gotovini u iznosu od 78.000,00 kn, tj. u iznosu većem od 75.000,00 kuna

čime su postupili protivno odredbi članka 55. stavak 1. Zakona o sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma (Narodne novine broj 108/18 i 39/19) i počinili prekršaj iz članka 153. stavak 1. za pravnu osobu i članka 153. stavak 2. istog Zakona za odgovornu osobu,

2) prvookrivljena pravna osoba, kao obveznik primjene Zakona o fiskalizaciji u prometu gotovinom po osnovi obavljanja djelatnosti trgovine XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX i drugookrivljena odgovorna osoba, koji ostvaruju promet u gotovini, nisu do 22.11.2019.g. tj. dana kada su primili naplatu u gotovini u iznosu od 78.000,00 kn, radi provedbe postupka fiskalizacije izdavanja računa, od Financijske agencije nabavili digitalni certifikat koji se u postupku fiskalizacije koristi za elektroničko potpisivanje elemenata računa te za identifikaciju obveznika fiskalizacije prilikom elektroničke razmjene podataka

čime su postupili protivno odredbi članka 12. stavka 1. Zakona o fiskalizaciji u prometu gotovinom (Narodne novine 132/12, 115/16, 106/18 i 121/19) i počinili prekršaj iz članka 35. stavak 1. točka 4. za pravnu osobu i članka 35. stavak 3. istog Zakona za odgovornu osobu,

- zbog čega im se temeljem navedenih odredbi

- za prekršaj iz točke 1) prvookrivljenoj utvrđuje novčana kazna u iznosu od 8.000,00 kuna, a drugookrivljenoj u iznosu od 500,00 kuna,

- za prekršaj iz toč. 2) prvookrivljenoj utvrđuje novčana kazna u iznosu od 8.000,00 kuna, a drugookrivljenoj u iznosu od 500,00 kuna,

i temeljem čl. 39. st. 1. toč. 2. Prekršajnog zakona

izriče

I Okrivljenoj pravnoj osobi XXXXXXXXXXXX d.o.o., sa sjedištem u Ivancu, XXXXXXXXXXXX, OIB:XXXXXX

- ukupna novčana kazna u iznosu od 16.000,00 (slovima: šesnaesttisuća) kuna

II. Okrivljenoj odgovornoj osobi XXXXXXXX, sa prebivalištem u Ivancu, XXXXXXXXXXXXXXXX, OIB: XXXXXXXXXXXX

- ukupna novčana kazna u iznosu od 1.000,00 (slovima: tisuću) kuna

Okrivljenici su dužni platiti novčane kazne u roku od 15 dana po pravomoćnosti prekršajnog naloga u korist računa HR 1210010051863000160 i to s pozivom na broj HR68 6025-XXXXXXXXXX za poreznog obveznika pravnu osobu i s pozivom na broj HR68 6025- XXXXXXXXXXXX za odgovornu osobu s naznakom "novčane kazne za prekršaje koje izriče Porezna uprava" i u roku od 8 dana dostaviti ovom Poreznom tijelu dokaz o uplati.

UPOZORENJE:

Novčana kazna smatrat će se u cjelini plaćenom ako osuđena osoba plati dvije trećine (2/3) izrečene novčane kazne u roku određenom ovom odlukom.

Ukoliko okrivljeni ne uplate novčane kazne u ostavljenom roku iste će se naplatiti prisilno.

Okrivljenici su dužni platiti na ime troškova prekršajnog postupka paušalni iznos, svaki u iznosu od 200,00 (slovima: dvijestotine) kuna u istom roku i na isti način kao i novčane kazne, jer će se u protivnom troškovi naplatiti prisilno.