

Bosna i Hercegovina
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
KANTONALNO TUŽILAŠTVO
TUZLANSKOG KANTONA
Broj: T03 0 KTO 00 62634 17
Tuzla, 20.12.2017.godine

KANTONALNOM SUDU
T u z l a

Na osnovu člana 45 stav 2 tačka i) i člana 241 stav 1 Zakona o krivičnom postupku F BiH, **p o d i ž e m:**

O P T U Ź N I C U

PROTIV OSUMNJIČENIH:

1. **PJANIĆ SAFETA**, sina Hasana, rođen 18.07.1957.godine u Gračanici, nastanjen u Gračanici, po zanimanju diplomirani ekonomista, zaposlen u d.o.o. „Fortob“ Gračanica,
2. **NURIKIĆ HUSEINA**, sina Ibrahima, rođen 27.06.1955.godine u Vranovićima, nastanjen u Gračanici, po zanimanju diplomirani ekonomista, pismen sa završenim ekonomskim fakultetom, zaposlen u d.o.o „Fortob“ Gračanica,
3. **MUHAREMOVIĆ IBRAHIMA**, sina, rođen 16.10.1953.godine u Malešićima, općina Gračanica, nastanjen u Gračanici, , po zanimanju inženjer tehnologije, pismen sa završenim Tehnološkim fakultetom u Beogradu, zaposlen u d.o.o. „Fortob“ Gračanica,
4. **PJANIĆ BAKIRA**, sina Safeta i, rođen 21.07.1984.godine u Gračanici, nastanjen u Gračanici po zanimanju diplomirani ekonomista, zaposlen u d.o.o. „Fortunatto“ Gračanica,
5. **DELIMEHIĆ REDŽE**, sina Mehe, rođen 29.11.1960.godine u Prnjavoru, općina Prnjavor, nastanjen u Gračanici, ,po zanimanju vozač, pismen sa završenom školom učenika u privredi u Gračanici, zaposlen u d.d „Fortunatto“ Gračanica, d.d. „Fortex“ Gračanica i d.d. „Fortob“ Gračanica,
6. **NURIKIĆ ALIJE**, kćerke Sulejmana, rođena 04.08.1960. godine u Suhom Polju, općina Doboј, nastanjena u Gračanici, , po zanimanju knjigovođa, pismena sa završenom ekonomskom školom, zaposlena u d.d. „Fortuna“ Gračanica,

7. **HADŽIĆ MUHAMEDA**, sin Ahme, rođen 08.09.1950.godine, u Dubravama, općina Živinice, nastanjen u mjestu Dubrave Donje, općina Živinice, po zanimanju diplomirani ekonomista, penzioner, pismen sa završenim Ekonomskim fakultetom u Sarajevu,

ŠTO SU:

I

U vremenskom periodu od početka 2009 godine pa do 2017.godine, na području općine Gračanica i Tuzlanskog kantona, **Pjanić Safet** kao generalni direktor i odgovorna osoba u privrednom društvu Fortuna dd Gračanica (Fortuna) i osnivač privrednog društva "Fortex" d.o.o. Gračanica (Fortex), svjestan da organizuje i rukovodi grupom za organizovani kriminal radi činjenja krivičnih djela propisanim zakonom u Federaciji, u smislu člana 2. tačka 18. KZ FBiH, a **Nurikić Husein, Muharemović Ibrahim, kao članovi uprave Fortune, a Nurikić Alija, Delimehić Redžo kao uposlenici, Pjanić Bakir kao osnivač i odgovorna osoba u Fortunatto doo Gračanica (Fortunatto)**, svjesni da su postali i da djeluju kao članovi grupe za organizovani kriminal radi činjenja krivičnih djela propisanim zakonom u Federaciji, a što su svi oni i htjeli, takođe svjesni i htijući da u svojstvu organizatora i članova grupe, zajedničkim i planskim djelovanjem, vrše krivična djela Zloupotreba položaja i ovlaštenja iz člana 383. stav 3 KZ F BiH, Nesavjestan rad u službi iz člana 387, stav 2 KZ-a FBiH, Zloupotreba ovlasti u privrednom poslovanju iz člana 247 KZ-a FBiH, Krivotvorenje službene isprave iz člana 389. stav 2. KZ F BiH, Pranje novca iz člana 272, stav 4 u vezi stava 1 i 2 u vezi sa članom 31 i 33 KZ-a FBiH, a za koja krivična djela se može izreći kazna zatvora od 5 godina ili teža kazna, na način da je **Safet Pjanić**, kao organizator, stvorio plan prema kojem će se putem osnivanja paralelnih i vezanih privrednih društava iskoristiti privredni potencijali i poslovne veze privrednog društva Fortuna kao dioničkog društva, tako što će on i članovi grupe za sebe i novoosnovana privredna društva pribaviti imovinsku korist, a na štetu Fortune, pa su sa tim ciljem **dana 05.03.2004.godine formirali pravno lice Fortex doo Gračanica**, gdje je **Nurikić Husein** bio jedan od osnivača, a **od 22.05.2012.godine je kao jedan od osnivača postao i Safet Pjanić**, dok je kao jedna od **odgovornih osoba-direktor i to od 14.03.2016.godine bio Redžo Delimehić**, putem kojeg društva su od početka 2009.godine započeli sa procesom preuzimanja poslovnih aktivnosti Fortune tako što je Fortex zaključivao ugovore o poslovnoj saradnji sa svim ranijim inostranim kupcima Fortune, pri čemu je Fortuna Fortex-u iznajmila sve svoje poslovne i proizvodne potencijale po neopravdano niskim naknadama, djelimično plaćajući samo osnovne troškove korištenja prostora i opreme, a zajedničke troškove (struja, komunalije, ishrana radnika i druge naknade) prevaljivao na Fortunu, pa je tako Fortex u tom poslovnom odnosu ostvarivao ekstra profit, a Fortuna u kontinuitetu knjižila negativne poslovne rezultate, da bi, **dana 09.01.2014.godine, došlo do osnivanja pravnog lica Fortob doo Gračanica**, gdje je **Muharemović Ibrahim bio odgovorna osoba-direktor i jedan od osnivača, a istovremeno i izvršni tehnički direktor Fortune**, kada je dio poslova sa ranijim inostranim kupcima Fortune, zbog planirane likvidacije Fortes-a, sada prepušten Fortobu, pod istim uslovima i okolnostima kao i prema Fortexu, a iz kojih ugovornih odnosa su za Fortunu proizvedeni stalni gubici i negativno poslovanje **da bi konačno dana 12.01.2015.godine došlo do formiranja pravnog lica Fortunatto doo Gračanica od osnivača Bakira Pjanića sina Safeta Pjanića** kada je konačno i preostali dio poslova sa inostranim kupcima ustupljen ovom pravnom licu uz istovremeno korištenje ljudskih, materijalnih i drugih potencijala Fortune dd Gračanica usljed čega su za Fortunu dd Gračanica stvorene obaveze **koje su dovele do otvaranja stečajnog postupka dana 02.11.2016.godine, pa su tako:**

1. Safet Pjanić, Nurikić Husein, Ibahim Muharemović, Redžo Delimehić, Bakir Pjanić:

U vremenu od početka 2009 godine pa do maja 2017.godine u Gračanici, kao odgovorne osobe i to kao članovi uprave Fortuna i to na mjestima Pjanić Safet kao generalni direktor i istovremeno jedan od osnivača pravnog lica Fortex doo Gračanica, Nurikić Husein kao finansijski direktor Fortune, Ibrahim Muharemović kao tehnički direktor Fortune i istovremeno osnivač i odgovorna osoba u Fortob doo Gračanica (Fortob), te Redžo Delimehić kao usposlenik Fortune a kasnije odgovorna osoba – direktor Fortex doo Gračanica (Fortex), i Bakir Pjanić kao odgovorna osoba u Fortunatto doo Gračanica (Fortunatto), svjesni da iskorištavaju svoj službeni položaj a radi pribavljanja imovinske koristi sebi i drugome a što su i htjeli, u cilju realizacije plana grupe za organizovani kriminal koji se sastojao u iskorištavanju materijalnih, poslovnih i ljudskih potencijala Fortune radi pribavljanja imovinske koristi povezanim pravnim licima Fortex, Fortob i Fortunatto a u kojima su istovremeno imali prava kao osnivači ili odgovorne osobe a koje su formirane od strane istih sa istom vrstom djelatnosti kao i Fortuna i to proizvodnja i prodaja obuće, svoje službene položaje i iskoristili na način da su, postupajući suprotno odredbama člana 32. Zakona o privrednim društvima, kojom je propisano između ostalog da su članovi uprave dužni da obavljaju svoje poslove savjesno, sa pažnjom dobrog privrednika i u razumnom uvjerenju da djeluju u najboljem interesu društva, kao i člana 45. stav 2 Pravilnika o upravljanju dioničkim društvima kojim je propisano da direktor preduzeća između ostalog odgovara za zakonitost rada i poslovanja preduzeća, kao i za zakonitost, racionalnost i svrsishodnost odluka donesenih na njegov prijedlog, pa su tako **Safet Pjanić, Husein Nurikić, Ibrahim Muharemović**, nakon otpočinjanja sa radom Fortex-a početkom 2009.godine;

- *u periodu od oktobra 2011 godine do decembra 2013 godine, ustupajući poslovne i druge ugovorne odnose sa Fortuninim dotadašnjim kupcima iz inostranstva a obavljajući za Fortex proizvodne poslove sa svim svojim proizvodnim, materijalnim i ljudskim potencijalima po nerealno niskim cijenama tzv. Lohn poslova, omogućili sticanje imovinske koristi Fortex-u na način da su, radeći za kupca „Limpex Handels-Memphisto“, na temelju predatnica iz proizvodnje „Fortune“ a koja proizvodnja se stvarno obavljala u izdvojenim pogonima Fortune u mjestima Malešići, Prijeko brdo, Karanovac i montaži broj 4 u Gračanici u periodu od oktobra 2011.godine pa do decembra 2013.godine, sačinili lažne obračune proizvodnje na „Fortex“ a na osnovu kojih lažnih obračuna je u Služba računovodstva Fortexa evidentirala vrijednost takve proizvodnje u svoju korist, a stvarno izvršene proizvodne „kooperantske“ usluge „Fortune“ prema „Fortex“ d.o.o, nisu fakturisane, da bi „Fortex“, na osnovu tako lažnih obračuna proizvodnje, takve usluge fakturisao ino kupcu „Limpex Handels-Memphisto“ kao svoje, a kasnije i naplatio, i u knjigovodstvenim evidencijama „Fortexa“ prikazali podatke o ostvarenim prihodima od prodaje za navedenog ino kupca kao svoje iako su ti prihodi pripadali „Fortuni“ na koji način su za Fortex pribavili imovinsku korist od 982.351,16 KM a za isti iznos oštetili Fortunu,*
- *u periodu 2011. godina – 2013. godina, obavljajući za Fortex proizvodne poslove sa svim svojim proizvodnim, materijalnim i ljudskim potencijalima, omogućili sticanje imovinske koristi Fortexu na način da, radeći kooperantske poslove za kupca Intral doo Lukavac (Intral) te Amika doo Derventa (Amika) a koji poslovi su se odnosili na usluge krojenja i šivenja gornjih dijelova obuće, stvarno izvršene proizvodne „kooperantske“ usluge*

„Fortune“ nisu fakturisali „Fortexu“ nego su takve usluge u knjigovodstvenim evidencijama „Fortex“ d.o.o prikazali kao svoje ostvarene prihode, a istovremeno fakturisali i naplatili Iste proizvodne usluge i to od Intrala u iznosu od 33.769,39 KM a od Amike iznos od 72.774, KM a što ukupno iznosi 106.544,10 KM na koji način su za Fortex pribavili imovinsku korist u navedenom iznosu a za isti iznos oštetili Fortunu,

- u vremenskom periodu od 2011.-2016.godine, iz poslovnih odnosa sa ino kupcem „Limpex Handels-Memphisto“ kada su kraju sezone vršena sravnjenja međusobnih dugovanja i potraživanja između „Fortune“ i ino kupca „Limpex Handels-Memphisto“, **u knjigovodstvenim evidencijama „Fortexa“ prikazali podatke o tzv“ostalim prihodima“ kao prihod Fortexa iako su ti prihodi, po osnovu realizovanih ostalih poslova, stvarno pripadali „Fortuni“**, pa je služba uvoza/izvoza, u korist „Fortexa“ sačinila i ispostavila fakture i terećenja ino kupcu „Limpex Handels-Memphisto“, i to za 2012.godinu: terećenje broj 18 od 23.03.2012.godine na iznos od 35.406,59 KM, terećenje br.115 od 01.10.2012.godine u iznosu od 24.561,35 KM; za 2013.godinu: terećenje br.38 od 05.06.2013.godine na iznos od 16.757,16 KM, terećenje na iznos od 12.891,50 KM; za 2014.g: terećenje br.197 K od 27.11.2014.godine na iznos od 26.404,06 KM, terećenje br.110 od 03.06.2014.godine na iznos od 31.859,43 KM, za 2015.godinu: terećenje br. 51 K od 01.06.2015.godine, na iznos od 22.407,44 KM, terećenje br.75 K od 24.12.2015.godine na iznos od 28.176,23 KM, terećenje br.131 K od 17.11.2015.godine na iznos od 18.334,42 KM i za 2016.godinu terećenje br.145 od 16.06.2016.godinu na iznos od 21.631,64 KM, a što je ino kupac i platio u ukupnom iznosu od **238.429,82 KM na koji način su za Fortex pribavili imovinsku korist u navedenom iznosu a za isti iznos oštetili Fortunu,**
- da bi isti princip pribavljanja imovinske koristi povezanim pravnim licima primijenili i prilikom formiranja i rada Fortoba kojem su od 2014.godine takodje ustupili pored ugovornih odnosa sa dotadašnjim Fortuninim ino kupcima i sve druge potencijale Fortune obavljajući sada za Fortob proizvodne poslove po takodje nerealno niskim cijenama omogućivši Fortobu sticanje imovinske koristi iz tih poslova i to na način da su u 2013 godini, obavljajući za Fortob proizvodne poslove sa svim svojim proizvodnim, materijalnim i ljudskim potencijalima, omogućili sticanje imovinske koristi Fortobu na način da su, **radeći kooperantske poslove za kupca Intral doo Lukavac (Intral) te Bosit industry doo Tuzla (Bosit) a koji poslovi su se odnosili na usluge krojenja i šivenja gornjih dijelova obuće, stvarno izvršene proizvodne „kooperantske“ usluge „Fortune“ nisu fakturisali „Fortobu“ nego su takve usluge u knjigovodstvenim evidencijama „Fortoba“ prikazali kao svoje ostvarene prihode, a istovremeno fakturisali i naplatili iste proizvodne usluge od oba pravna lica u ukupnom iznosu od 336.974,82 KM na koji način su za Fortobu pribavili imovinsku korist u navedenom iznosu a za isti iznos oštetili Fortunu,**
- u 2014. i 2015.godini, nakon što je jedan dio radnika Fortune premješten u Fortex a gdje su nastavili svoj radno pravno status, u radnom odnosu u Fortuni zadržali i dalje 60 radnika a za vrijeme dok su isti radnici učestvovali u procesu proizvodnje „Fortexa“ za program ino kupca Paul Green, dajući upute Službi obračuna plata da vrše razdvajanje rekapitulacija plata za radnike „Fortune koji su radili za Fortex“, te sva bruto opterećenja na plate tih radnika knjižili na teret Fortune , a zbog čega je „Fortuna“ u navedenom vremenskom periodu oštećena za **najmanje 260.126 KM,**

Redžo Delimehić:

da bi od 14.03.2016.godine, u cilju likvidacije Fortex-a i realizacije plana grupe prebacivanja poslova i kupaca na druga pravna lica a nakon što je formiran Fortob, kao odgovorna osoba Fortex-a postavljen **Redžo Delimehić**, koji je, znajući da terećenja ino kupca „Limpex Handels-Memphisto“ za 2016.godinu ne pripadaju Fortexu, naložio službi uvoza i izvoza da se ista dostave ino kupcu te i naplatio potraživanja u iznosu od **21.631,64 KM**, da bi nakon toga u toku 2017.godine u završnom računu Fortexa za 2016.godinu iskazao gubitak od **1.070.640,92 KM**. i dalje nastojeći prikazati negativno poslovanje Fortex-a,

Bakir Pjanić:

da bi u januaru mjesecu 2015.godine **Bakić Pjanić** kao član grupe provodeći plan grupe da se najbolji ino kupci prebace na nova pravna lica formirao pravno lice Fortunatto doo Gračanica (Fortunatto) a kojem su preneseni raniji poslovni odnosi Fortune sa ino kupcem Paul Green gdje Fortunatto postaje glavni izvozno orjentisani poslovni subjekt koristeći pri tome, kao i Fortex i Fortob, proizvodne, materijalne i kadrovske potencijale Fortune pri tome ostvarujući imovinsku korist za Fortunatto u vidu ostvarene dobiti od tako preuzetih poslova samo za 2016.godinu u visini od **357.691 KM** od kojeg iznosa je, nakon plaćanja poreza na dobit, dana 31.03.2017.godine, kao vlasnik Fortunatta, iznos od 321.922,00 KM isplatio na lični račun a nakon toga u vidu pozajmice zadužio Fortunatto za isti iznos

Dakle, kao odgovorne osobe u Federaciji iskoristili svoje službene položaje i drugom nanijeli štetu odnosno pribavili imovinsku korist koja prelazi 50.000 KM.

2. Safet Pjanić i Husein Nurikić:

U Gračanici u periodu od maja 2014. do avgusta 2016.godine, kao odgovorne osobe - članovi uprave Fortuna dd Gračanica (Fortuna) i to **Safet Pjanić**, kao generalni direktor i **Husein Nurikić**, kao izvršni finansijski direktor, iako su bili svjesni da nevršenjem svojih službenih dužnosti pravnom licu Fortuna pričinjavaju štetu a pravnom licu Fortex doo Gračanica (Fortes) korist a što su i htjeli, postupili suprotno odredbi člana 32. Zakona o privrednim društvima, kojom je propisano između ostalog da su članovi uprave dužni da obavljaju svoje poslove savjesno, sa pažnjom dobrog privrednika i u razumnom uvjerenju da djeluju u najboljem interesu društva, kao i člana 45. stav 2 Pravilnika o upravljanju dioničkim društvima kojim je propisano da direktor preduzeća između ostalog odgovara za zakonitost rada i poslovanja preduzeća, kao i za zakonitost, racionalnost i svrsishodnost odluka donesenih na njegov prijedlog, pa tako nisu izvršili utvrdjene obaveze u interesu društva na način da nisu preduzeli potrebne mjere i nisu davali naloge Službi računovodstva „Fortune“ za razgraničenje i obračun dijela troškova električne energije između „Fortune“ i „Fortexa“, u vezi čega je propuštena obaveza fakturisanja utrošene električne energije „Fortexu“ i naplata po navedenom osnovu, iako je odredbama Ugovora o zakupu br.64/14 zaključenim između „Fortexa“ i „Fortune“ bilo ugovoreno da će Fortex učestvovati u plaćanju troškova električne energije prema stvarnom utrošku kada je i stvorena obaveza plaćanja za „Fortex“ za utrošenu električnu energiju u svrhu vlastite proizvodnje za ino-kupce, te su troškovi nastali po tom osnovu u cjelosti evidentirani u knjigovodstvenim evidencijama „Fortune“ a kasnije i plaćeni, čime su opteretili poslovni rezultat „Fortune“ povećavajući negativni finansijski rezultat dioničkog društva, **na koji način je „Fortexu“ pribavljena protivpravna imovinska korist u iznosu ne fakturisanih troškova električne energije od 236.363,45 KM**, a „Fortuni“ nanesena materijalna šteta u istom iznosu,

Dakle, kao odgovorne osobe u Federaciji neobavivši svoje službene dužnosti drugom pribavili imovinsku korist koja prelazi 50.000 KM

3. Safet Pjanić, Husein Nurikić, Ibrahim Muharemović i Bakir Pjanić:

U Gračanici u periodu od maja 2014.godine do novembra 2016.godine **Safet Pjanić**, kao odgovorna osoba-generalni direktor „Fortuna“ dd Gračanica (Fortuna), **Husein Nurikić**, kao odgovorna osoba-finansijski direktor u „Fortuni“, te jedan od osnivača „Fortex“ doo Gračanica (Fortex), **Ibrahim Muharemović**, kao odgovorna osoba-tehnički direktor u „Fortuni“ i direktor „Fortob“ doo Gračanica (Fortob), zajedno kao članovi Uprave dd „Fortuna“ Gračanica te kao osnivači ili odgovorna lica u pravnim licima „Fortex“ i „Fortob“, te **Bakir Pjanić**, sin Safeta Pjanića, kao osnivač i odgovorno lice u „Fortunatto“ doo Gračanica, svjesni da svoje službene položaje iskorištavaju radi pribavljanja koristi drugome a što su i htjeli, svoje položaje i iskoristili na način da su, koristeći svoje odgovorne položaje i funkcije, s namjerom da pravnim licima „Fortex“, „Fortob“ i „Fortunatto“ pribave protivpravnu imovinsku korist, postupili suprotno članu 32. Zakona o privrednim društvima, kojom je propisano između ostalog da su članovi uprave dužni da obavljaju svoje poslove savjesno, sa pažnjom dobrog privrednika i u razumnom uvjerenju da djeluju u najboljem interesu društva kao i člana 45. stav 2 Pravilnika o upravljanju dioničkim društvima kojim je propisano da direktor preduzeća između ostalog odgovara za zakonitost rada i poslovanja preduzeća, kao i za zakonitost, racionalnost i svrsishodnost odluka donesenih na njegov prijedlog, izdali u zakup imovinu „Fortuna“, zaključivši 6 ugovora o zakupu i to: Ugovor br. 64/14 od 27.05.2014.godine, zaključen između „Fortuna“ dd Gračanica - „Fortex“ d.o.o Gračanica, Ugovor o zakupu privredne zgrade – Skladišta od 16.01.2014.godine, između „Fortuna“ dd Gračanica - „Fortob“ d.o.o, Gračanica, Ugovor o zakupu poslovnog prostora-kancelarijskog prostora broj 03-14/15 od 30.06.2015. godine, između „Fortuna“ dd Gračanica - „Fortob“ d.o.o Gračanica, Ugovor o zakupu br. 01-31/2016 od 01.10.2016.godine, između „Fortuna“, dd Gračanica - „Fortob“ d.o.o Gračanica, Ugovor o zakupu broj 03-04/16 od 01.08.2016.godine, između „Fortuna“ dd Gračanica - „Fortunatto“ d.o.o Gračanica, Ugovor o zakupu kancelarijskog prostora broj 03-17/16 od 01.08.2016.godine između „Fortuna“ dd Gračanica - „Fortunatto“ d.o.o Gračanica, po nerealno niskim cijenama zakupnine, u rasponu od 0,83 KM/m² - 2,00 KM/m² iako su već utvrđene tržišne cijene zakupa za identična proizvodna postrojenja i opremu za proizvođače koje se bave istom djelatnošću u vrijednosti od najmanje 2,75 KM/m² a, čime su navedenim privrednim društvima obezbijedili sredstva za rad po nižim cijenama zakupa te pravnim licima „Fortex“, „Fortob“ i „Fortunatto“ **pribavili imovinsku korist u ukupnom iznosu od 416.299,50 KM, a koja korist za dd „Fortunu“ Gračanica predstavlja izmaklu dobit prihoda od zakupnine, što je imalo uticaj i na krajnji poslovni rezultat „Fortuna“ d.d. Gračanica, povećavajući njegov negativni finansijski ishod, na koji način je ovom društvu nanesena materijalna šteta u istom iznosu,**

Dakle, kao odgovorne osobe u Federaciji iskoristili svoje službene položaje i drugom pribavili imovinske korist koja prelazi 50.000 KM.

4. Safet Pjanić, Husein Nurikić i Bakir Pjanić:

U Gračanici u vremenskom periodu april – oktobar 2016.godine **Safet Pjanić**, kao odgovorna osoba-generalni direktor „Fortuna“ dd Gračanica (Fortuna), **Husein Nurikić**, kao odgovorna osoba-finansijski direktor u „Fortuni“ i **Bakir Pjanić**, sin Safeta Pjanića, kao osnivač i odgovorna osoba „Fortunatto“ doo Gračanica (Fortunatto), po prethodnom dogovoru, iako su bili svjesni da nevršenjem svojih odgovornih dužnosti pravnom licu

Fortuna pričinjavaju štetu a pravnom licu Fortunatto korist a što su i htjeli, Safet Pjanić i Husein Nurikić, postupili suprotno odredbi člana 32. Zakona o privrednim društvima, kojom je propisano između ostaloga da su članovi uprave dužni da obavljaju svoje poslove savjesno, sa pažnjom dobrog privrednika i u razumnom uvjerenju da djeluju u najboljem interesu društva kao i člana 45. stav 2 Pravilnika o upravljanju dioničkim društvima kojim je propisano da direktor preduzeća između ostalog odgovara za zakonitost rada i poslovanja preduzeća, kao i za zakonitost, racionalnost i svrsishodnost odluka donesenih na njegov prijedlog, i nisu preduzeli potrebne mjere te nisu davali naloge Službi računovodstva „Fortune“ za razgraničenje i obračun dijela troškova električne energije između „Fortune“ i „Fortunatta“, u vezi čega je propuštena obaveza fakturisanja utrošene električne energije „Fortunattu“ i naplata po navedenom osnovu, a Bakir Pjanić iako je znao da je odredbama Ugovora o zakupu br.03-04/16 zaključenim između „Fortunatto“ d.o.o i „Fortuna“ d.d . bilo ugovoreno da će Fortunatto učestvovati u plaćanju stvarnih troškova utroška električne energije kada je i stvorena obaveza plaćanje za „Fortunatto“ za utrošenu električnu energiju u svrhu vlastite proizvodnje za ino-kupce, propustio da izvrši svoje obaveze razgraničenja tih troškova te su troškovi nastali po navedenom osnovu u cjelosti evidentirani u knjigovodstvenim evidencijama „Fortune“ , čime su opteretili poslovni rezultat tog pravnog lica povećavajući njegov negativni finansijski rezultat, čime je **„Fortunattu“ pribavljena imovinska korist u iznosu ne fakturisanih troškova električne energije u iznosu od 27.272,706, a „Fortuni“ nanesena materijalna šteta u istom iznosu,**

Dakle, kao odgovorne osobe u Federaciji neobavivši svoje službene dužnosti drugom pribavili imovinska korist koja prelazi 10.000 KM

5. Safet Pjanić, Husein Nurikić i Ibrahim Muharemović:

U Gračanici u periodu avgust - oktobar 2016.godine, Safet Pjanić, kao odgovorna osoba-generalni direktor „Fortuna“ dd Gračanica (Fortuna) i jedan od osnivača u Fortex doo Gračanica Fortex), Husein Nurikić, kao odgovorna osoba-finansijski direktor u „Fortuni“, te jedan od osnivača u „Fortexa“, Ibrahim Muharemović, kao odgovorna osoba - tehnički direktor u „Fortuni“ i direktor “Fortob”doo Gračanica (Fortob), svi zajedno kao članovi Uprave „Fortune“te kao osnivači ili odgovorna lica u pravnim licima Fortex“ i “Fortob“, svjesni da iskorištavanjem svojih službenih položaja i ovlaštenja drugom mogu pribaviti kakvu korist ili nanijeti štetu što su i htjeli, ista i iskoristili na način da su svjesno i s namjerom da pravnom licu „Fortob“ pribave imovinsku korist, postupili suprotno članu 32. Zakona o privrednim društvima, kojom je propisano između ostaloga da su članovi uprave dužni da obavljaju svoje poslove savjesno, sa pažnjom dobrog privrednika i u razumnom uvjerenju da djeluju u najboljem interesu društva kao i člana 45. stav 2 Pravilnika o upravljanju dioničkim društvima kojim je propisano da direktor preduzeća između ostalog odgovara za zakonitost rada i poslovanja preduzeća, kao i za zakonitost, racionalnost i svrsishodnost odluka donesenih na njegov prijedlog, pravnim licima doo „Bosit Industry“ Tuzla (Bosit Industry) , doo “Progetti Bosnia” Tuzla (Progetti Bosnia) i “Fortob”, bez naknade dali na korištenje 70 mašina za proizvodnju gotove obuće, vlasništvo „Fortune“, a koje su se nalazile u izmještenim pogonima za proizvodnju obuće u mjesnim zajednicama Prijeko brdo, Lukavica i Malešići, općina Gračanica, koje je u pogonu Lukavica od avgusta mjeseca 2016.g. koristilo društvo „Bosit Industry“, a zatim društvo “Progetti Bosnia”, a u pogonima Malešići i Prijeko Brdo od septembra mjeseca 2016. godine društvo “Fortob” na koji način je propušten obračun i naplata prihoda od zakupa mašina, za „Fortunu“ za navedeni vremenski period, **u ukupnom iznosu od 3.833,41 KM, čime je za „Fortob“, “Bosit**

Industry” i “Progetti Bosnia”, pribavljena imovinska korist te istovremeno nanesena šteta za „Fortuna“ u navedenom iznosu,

Dakle, kao odgovorne osobe u Federaciji iskoristili svoje službene položaje i drugom pribavili kakvu korist,

6. Safet Pjanić, Husein Nurikić, Redžo Delimehić, Muhamed Hadžić:

U Gračanici u vremenskom periodu od pokretanja stečajnog postupka u „Fortuna“ d.d., Gračanica (Fortuna) od 02.11.2016. zaključno sa 03.05.2017.godine, **Safet Pjanić**, kao faktički odgovorna osoba na dužnosti generalnog direktora „Fortuni“ u stečaju, **Husein Nurikić**, kao odgovorna osoba-finansijski direktor u „Fortuni“ u stečaju, te na faktičkoj dužnosti finansijskog direktora u „Fortex“ doo Gračanica (Fortex) i „Fortob“ doo Gračanica (Fortob), **Redžo Delimehić** kao odgovorna osoba-direktor “Fortexa”, svi zajedno kao članovi Uprave „Fortune“ u stečaju, te kao osnivači ili odgovorna lica u pravnim licima “Fortex“ i “Fortob“ po prethodnom dogovoru sa stečajnim upravnikom i odgovornom osobom u „Fortuni“ **Muhamedom Hadžićem**, i odgovornim licem „Progetti Bosnia“ d.o.o Lipnica, Tuzla (Progetti Bosnia) **Miralemom Bajraktarevićem**, u zajedničkoj namjeri prikrivanja činjenice da je privredno društvo „Progetti“ u vremenskom periodu od faktičkog pokretanja stečaja „Fortune“ 02.11.2016. zaključno sa 03.05.2017.godine, bez naknade, koristilo 21 mašinu „Fortune“ u stečaju, i 10 mašina vlasništvo “Fortexa”, nakon što su saznali za pokretanje istrage, te u namjeri da kriminalističke istražitelje MUP TK-a dovedu u zabludu u pogledu bitnih elemenata predmetnih ugovora, stečajni upravnik Muhamed Hadžić, kao predstavnik zakupodavca “Fortune” u stečaju a Redžo Delimehić kao predstavnik zakupodavca “Fortexa”, nakon što su sa Safetom Pjanićem dogovorili krivotvorenje poslovne dokumentacije na način da se sačine ugovori o zakupu poslovnog prostora i mašina koji su ustupljeni „Progetti Bosnia“ u Lipnici retroaktivno u odnosu na vrijeme korištenja istih, iako su bili svjesni da na takav način u poslovnu dokumentaciju unose neistinite podatke a što su i htjeli, te Miralem Bajraktarević kao predstavnik zakupoprimca doo “Progetti Bosnia”, to i učinili te unijeli neistinit i netačan podatak o datumu sačinjavanja Ugovora br.53/17 o zakupu mašina između “Fortune” u stečaju i „Progetti Bosnia” u kojem stoji da je isti sačinjen na dan 02.11.2016.g., te takodje unijeli neistinit i netačan podatak o datumu sačinjavanja Ugovora bez broja o zakupu mašina između „Fortexa” i „Progetti Bosnia” u kojem stoji da je isti sačinjen na dan 02.11.2016.g., iako su znali i bili svjesni da nije bilo ugovaranja, fakturisanja niti plaćanja zakupa mašina te da se predmetni Ugovori sačinjavaju retroaktivno, odnosno poslije 16.02.2017.g., po naknadno paušalno dogovorenoj cijeni zakupa od 500,00 KM mjesečno, nakon čega je Muhamed Hadžić, na isti dan kada su krivotvoreni ugovori dostavljeni na ovjeru u Poreznu upravu FBiH, Poreznu ispostavu Gračanica dana 21.02.2017.godine, naložio blagajnici Alijji Nurikić da ista izvrši protokolisiranje ovakvih ugovora u „djelovodni protokol“ „Fortune“ u stečaju, a potom istog dana u dogovoru sa Huseinom Nurikićem koji je bio upoznat o sačinjavanju tako krivotvorenih ugovora te da kao odgovorna osoba na mjestu finansijskog direktora u „Fortuni“ u stečaju, iako je znao da pomaže Hadžić Muhamedu pri korištenju neistinite poslovne isprave a što je i htio, nije preduzeo radnje u cilju sprečavanja takve nezakonitosti, nego je dao nalog Službi računovodstva “Fortune” u stečaju da se na temelju ovako krivotvorenog Ugovora o zakupu mašina u Lukavici, datiranog na 02.11.2016.godine, sačine fakture br.19/2017 od 21.02.2017.godine i 27/2017 od 02.03.2017.godine i iste ispostave „Progetti Bosnia“ sve u cilju stvaranja privida regularne naplate potraživanja,

Dakle, Safet Pjanić kao odgovorna osoba u Federaciji podstrekao drugog da u poslovnu ispravu unese neistinit podatak, **Redžo Delimehić i Muhamed Hadžić** u poslovnu ispravu unijeli neistinit podatak i neistinitu ispravu upotrijebili pri poslovanju, **Husein Nurikić** pomogao drugom da se neistinita poslovna isprava upotrijebi pri poslovanju,

7. Safet Pjanić, Redžo Delimehić i Alija Nurikić:

U vremenskom periodu od 24.06.2010. godine do 25.12.2015. godine, u Gračanici, **Safet Pjanić**, kao odgovorna osoba, obavljajući dužnost generalnog direktora pravnog lica Fortuna d.d. Gračanica (Fortuna) i osnivač "Fortex" d.o.o. Gračanica (Fortex), svjestan da iskoristava svoj službeni položaj a što je i htio, protivno odredbama člana 32. Zakona o privrednim društvima, kojom je propisano između ostalog da su članovi uprave dioničkog društva dužni da obavljaju svoje poslove savjesno, sa pažnjom dobrog privrednika i u razumnom uvjerenju da djeluju u najboljem interesu društva, protivno odredbama člana 264. Zakona o privrednim društvima kojim je propisano da direktor predsjedava upravom, rukovodi poslovanjem, zastupa i predstavlja dioničko društvo i odgovara za zakonitost poslovanja, te protivno članu 45. stav 2. Pravilnika o upravljanju u privrednim društvima i članu 22. 1/1 Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji poslova "Fortune", kojim je propisano da direktor društva između ostalog odgovara za zakonitost rada i poslovanja društva, kao i za zakonitost, racionalnost i svrsishodnost odluka donesenih na njegov prijedlog, pa je u navedenom periodu, na ime „Fortune“, a u vezi sa otkupom junećeg mesa za kuhinju Fortune, izdavao i potpisivao čekove br. 01576 od 24.06.2010. godine na iznos od 13.000,00 KM, br. 485601 od 27.12.2010. godine na iznos od 11.000,00 KM, br. 488438 od 07.03.2011. godine na iznos od 8.000,00 KM, br. 0151296 od 21.06.2011. godine na iznos od 16.000,00 KM, br. 006330 od 29.12.2011. godine na iznos od 10.000,00 KM, br. 004000 od 07.03.2012. godine na iznos od 5.000,00 KM, br. 003950 od 26.06.2012. godine na iznos od 6.000,00 KM, br. 00068828 od 28.09.2012. godine na iznos od 16.000,00 KM, br. 00068806 od 27.12.2012. godine na iznos od 29.500,00 KM, br. 00068807 od 27.12.2012. godine na iznos od 1500 KM, br. 00082566 od 25.12.2013. godine na iznos od 7.000,00 KM, u ukupnoj vrijednosti od 123.000 KM a kojim čekovima su vršene isplate gotovine sa računa „Fortuna“ d.d. Gračanica br. 1860001040491088, otvorenog u „Ziraat Bank BH“ Gračanica, od kojeg novčanog iznosa, lica koja su podizala navedeni iznos gotovine sa računa i to Nurikić Alija, **Delimehić Redžo**, Zahirović Lejla, iako su bili svjesni da Safetu Pjaniću pomažu u neovlaštenom preuzimanju sredstava a što su i htjeli, Nurikić Alija i Zahirović Lejla iznos gotovine od 55.170 KM a Redžo Delimehić po čekovima br. 003950 od 26.06.2012. godine na iznos od 6.000,00 KM, br. 00068828 od 28.09.2012. godine na iznos od 16.000,00 KM, br. 00068806 od 27.12.2012. godine na iznos od 29.500,00 KM, br. 00068807 od 27.12.2012. godine na iznos od 1.500 KM, u **ukupnom iznosu od 53.000,00 KM**, nisu položili na blagajnu „Fortune“, nego su ga predali Pjanić Safetu po njegovom nalogu, **na koji način je Safet Pjanić sebi pribavio protivpravnu imovinsku korist u ukupnom iznosu od 108.170 KM a pravnom licu „Fortuna“ pričinjena materijalna šteta u istom iznosu,**

dok je Nurikić Alija, kao zaposlenik pravnog lica "Fortuna" d.d. Gračanica na radnom mjestu glavni knjigovođa- kontista IV grupe složenosti poslova na osnovu ugovora o radu od 02.11.2001.godine, na radnom mjestu Glavni finansijski knjigovođa – kontista i blagajnik IV grupe grupe složenosti poslova i radnih zadataka na osnovu ugovora o radu od 01.08.2013.godine, a od 07.06.2016.godine na osnovu ugovora o radu na radnom mjestu

Glavni finansijski knjigovođa, kontista i blagajnik, postupajući protivno odredbama člana 22. 6/B-2 i 6/B-6 Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji poslova "Fortuna" d.d. Gračanica, u kojem je u opisu poslova između ostalog navedeno da odgovara za tačno i ažurno vođenje knjigovodstva, za dosljednu primjenu propisa i opštih akata iz oblasti knjigovodstva, kao i za novčana sredstva blagajne, kao i odredaba Pravilnika o blagajničkom poslovanju, u vremenskom periodu od 24.06.2010. do 25.12.2015 godine, na temelju gore opisanih čekova koje je izdavao i potpisivao Safet Pjanić, iako je bila svjesna da u službene isprave unosi neistinite podatke, a što je i htjela, u poslovne isprave - blagajničke naloge „Naplatite“ i blagajničke izvještaje „Fortune“, unosila neistinite podatke o ulazu 108.170,00 KM gotovine u blagajnu navedenog preduzeća unesenih navodno od strane iste te Redžće Delimehića i Zahirović Lejle, iako je bila svjesna da navedeni iznos gotovine nije unesen u blagajnu,

Dakle, Safet Pjanić kao odgovorna osoba u Federaciji iskorištavanjem svog službenog položaja pribavio imovinsku korist u iznosu koji prelazi 50.000 KM, Redžo Delimehić pomogao drugom da kao odgovorna osoba u Federaciji iskorištavanjem svog službenog položaja sebi pribavi imovinsku korist u iznosu koji prelazi 50.000 KM, a Nurikić Alija kao odgovorna osoba u Federaciji u poslovnu ispravu unijela neistinite podatke

8. Safet Pjanić, Alija Nurikić, Husein Nurikić:

U Gračanici u vremenskom periodu od 06.07.2011.godine do 30.07.2016. godine, **nakon što je Ibrahimović Zijad** kao zaposlenik pravnog lica „Fortuna“ d.d. Gračanica (Fortuna), na radnom mjestu magacionera u restoranu „Fortune“, koji je bio zadužen za nabavku namirnica za potrebe kuhinje „Fortune“, u poslovne isprave – primke i otkupne blokove, koji se odnose na otkup junećeg mesa za kuhinju pravnog lica „Fortuna“ d.d. Gračanica, znajući da otkup junećeg mesa nije izvršen, unosio neistinite podatke o otkupu junećeg mesa u ukupnoj vrijednosti od oko 140.707,00 KM, od čega na ime poljoprivrednog proizvođača Žepić Džemala u ukupnoj vrijednosti od oko 108.170,00 KM, a na ime Mešić Ismet u ukupnoj vrijednosti od oko 32.537,00 KM te iste poslovne isprave predavao materijalno odgovornim licima blagajne "Fortune", a na osnovu kojih isprava je **Nurikić Alija**, kao zaposlenik "Fortune" na radnom mjestu Glavni knjigovođa kontista i kao odgovorno lice za primjenu materijalno finansijskih propisa, s ciljem da se prikazivanjem fiktivnog prometa kroz blagajnu u iznosu od 108.170,00 KM, prikrije činjenica da lica koja su podizala navedeni iznos gotovine sa računa, isti iznos gotovine nisu položili na blagajnu „Fortuna“ d.d., nego su ga predali Pjanić Safetu po njegovom nalogu, te tako dostavljene poslovne isprave – primke i otkupne blokove, iako je znala da pri poslovanju upotrebljava neistinitu ispravu a što je i htjela, iste i upotrijebila kao da su istiniti, na način da je u poslovne isprave - blagajničke naloge „Isplatite“ i u blagajničke dnevnik „Fortune“, unosila neistinite podatke o gotovinskim isplatama iz blagajne za otkupljeno juneće meso po krivotvorenim primkama i otkupnim blokovima u ukupnom iznosu od oko 108.170,00 KM, znajući da navedeni iznos gotovine nije isplaćen iz blagajne jer prethodno nije niti bio ni unesen u blagajnu, dok je **Safet Pjanić**, kao odgovorno lice u „Fortuni“, u namjeri da sebi pribavi protivpravnu imovinsku korist, na blagajničkim nalogima „Isplatite“, znajući da je Nurikić Alija, radeći po njegovom nalogu, unosila neistinite podatke o gotovinskim isplatama iz blagajne za otkupljeno juneće meso po krivotvorenim primkama i otkupnim blokovima u ukupnom iznosu od oko 108.170,00 KM, iako je bio svjestan da svojim potpisom ovjerava poslovnu ispravu neistinitog sadržaja a što je i htio, potpisivao rubriku „ODOBRAVA“, iako je bio svjestan da navedeni iznos gotovine nije isplaćen iz blagajne jer isti prethodno nije bio ni unesen u blagajnu,

da bi nakon toga, Husein Nurikić, **po nalogu Safeta Pjanića, obavljajući dužnost direktora Sektora finansijsko-knjigovodstvenih i planskih poslova „Fortune“ i kao član Uprave društva,** kao odgovorna osoba propuštanjem dužnosti nadzora očito nesavjesno postupa u vršenju dužnosti, sve u cilju omogućavanja sticanja protivpravne imovinske koristi Pjanić Safetu, a što je i htio, postupio suprotno interesima privrednog društva, na način da je suprotno odredbi člana 32. Zakona o privrednim društvima, kojom je propisano između ostalog da su članovi uprave dužni da obavljaju svoje poslove savjesno, sa pažnjom dobrog privrednika i u razumnom uvjerenju da djeluju u najboljem interesu društva, odredbi člana 45. stav 2. Pravilnika o upravljanju privrednim društvima, kao i odredbama člana 22. 6/A Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji poslova “Fortuna” d.d. Gračanica, kojima je u opisu radnog mjesta propisano da isti rukovodi sektorom za finansijsko-knjigovodstvene i planske poslove, vrši kontrolu rada radnika u Sektoru za koji je zadužen, učestvuje u radu upravnog odbora, te da je odgovoran za zakonitost finansijsko-knjigovodstvenog poslovanja, blagovremeno izveštavanje direktora preduzeća o problemima u sektoru za koji je zadužen, i za zakonitost, racionalnost i svrsishodnost izvršenja, pa je u navedenom periodu, iako je znao da Nurikić Alija kao zaposlenik Sektora finansijsko-knjigovodstvenih i planskih poslova, krivotvorenjem finansijske dokumentacije i unošenjem neistinitih podataka u tu dokumentaciju omogućava sticanje protivpravne imovinske koristi Pjanić Safetu, nad istom nije ostvario potrebnu kontrolu u cilju sprečavanja takvog postupanja, čime je omogućio Pjanić Safetu pribavljanje protivpravne imovinsku korist i nanošenje štete pravnom licu “Fortuna” d.d., u iznosu od 108.170,00 KM,

Dakle, Safet Pjanić kao odgovorna osoba u Federaciji svojim potpisom ovjerio poslovnu ispravu sa neistinitim sadržajem, **Nurikić Alija** kao odgovorna osoba u Federaciji upotrijebila neistinitu poslovnu ispravu pri poslovanju kao da je istinita, a **Husein Nurikić** kao odgovorna osoba u Federaciji, povredom Zakona i općeg akta te propuštanjem dužnosti nadzora očito nesavjesno postupio u vršenju dužnosti, pa je nastupila imovinska šteta koja prelazi 10.000 KM

9. Safet Pjanić i Husein Nurikić:

U Gračanici u vremenskom periodu od 01.01.2009.godine pa do 31.10.2016.godine **Pjanić Safet**, kao odgovorna osoba u Fortuna dd Gračanica (Fortuna) u svojstvu direktora privrednog društva, kao potpisnik materijalno-finansijske dokumentacije, a Husein Nurikić, kao izvršni direktor za finansije i računovodstvo u Fortuni i kao supotpisnik iste dokumentacije, svjesni da uskraćuju plaćanje poreznih i drugih fiskalnih obaveza utvrdjenih zakonom s ciljem pribavljanja protivpravne imovinske koristi za Fortunu a što su i htjeli, postupili suprotno odredbama člana 11. Zakona o doprinosima („Službene novine Federacije BiH“ broj: 35/98, 54/00, 16/01, 37/01, 1/02, 17/06, 14/08 i 91/15), a kojim odredbama je propisano da uplatu doprinosa za obveznike doprinosa iz člana 4, stav 2 Zakona vrši isplatilac plaće i drugih primanja – rezident Federacije prilikom svake isplate, člana 27. Zakona o porezu na dohodak („Službene novine Federacije BiH“, broj 10/08, 9/10, 44/11,) a gdje je propisano da porez obračunava i plaća isplatilac – pravno i fizičko lice prilikom svake isplate te da se porez obračunava na dan njihove isplate a plaća se u roku od sedam dana od dana kada je isplata izvršena, uskratili plaćanje poreznih i drugih fiskalnih obaveza utvrdjenih navedenim zakonima na način da su, iako su znali da isplate u vidu toplog obroka imaju karakter plate, odobravali obračune i mjesečne isplate plaća uposlenicima društva u formi toplog obroka, iako je topli obrok shodno odredbama člana 44 i 55 Pravilnika o radu, bio obezbijedjen u restoranu pravnog lica pa radnici nisu niti imali pravo na topli obrok u novčanom iznosu, a koja sredstva su prvobitno knjižena na ekonomskom kontu 52401 –

naknada za ishranu u toku rada, da bi nakon što bi sredstva bila prebačena na račune radnika, vršili storniranje tih sredstava na tom kontu te ista sredstva zaduživali na konto 45000 – obaveze za neto plaće i konto 45300 – obaveze za neto plate koje se refundiraju, a za tako isplaćena sredstva su isplaćivana bez uplate poreza na plaću i doprinosa, evidentirajući u Glavnoj knjizi privrednog društva „Fortuna“, takve obračune i isplate kao plaće uposlenika, te su na takvim simuliranim poslovnim knjiženjima i evidentiranjima, u navedenom periodu, svakog mjeseca uskratili uplatu pripadajućih poreza i doprinosa iz plate i na platu za sistem finansiranja obaveznog penzijsko-invalidskog, zdravstvenog osiguranja i osiguranja od nezaposlenosti u Federaciji Bosne i Hercegovine i budžete općina Gračanica, Lukavac i Tuzlanskog kantona, za ukupan iznos od **5.476.607,44 KM**.

Dakle, kao odgovorne osobe u pravnoj osobi s ciljem sticanja protivpravne imovinske koristi za tu pravnu osobu, uskratili plaćanje poreznih i drugih fiskalnih obaveza utvrdjenih zakonom, a pribavljena imovinska korist prelazi 200.000 KM

10. Safet Pjanić, Nurikić Husein, Ibahim Muharemović, Redžo Delimehić, Bakir Pjanić i Alijja Nurikić:

U vremenskom periodu od početka 2009 godine pa do 2017.godine, na području općine Gračanica i Tuzlanskog kantona, **Pjanić Safet** kao generalni direktor i odgovorna osoba u privrednom društvu Fortuna dd Gračanica (Fortuna) i osnivač privrednog društva “Fortex“ d.o.o. Gračanica (Fortex), a **Nurikić Husein** kao član uprave Fortune i **finansijski direktor u Fortuni** te **osnivač Fortex-a**, **Muharemović Ibrahim** kao član uprave Fortune i **tehnički direktor u Fortuni** i **odgovorna osoba u Fortob-u**, a **Nurikić Alija** i **Delimehić Redžo** kao **uposlenici**, te **Pjanić Bakir** kao **osnivač i odgovorna osoba u Fortunatto doo Gračanica (Fortunatto)**, u cilju legalizacije novca stečenog vršenjem krivičnih djela Organizovani kriminal iz člana 340, stav 2 i 3 KZ-a FBiH u vezi sa krivičnim djelima Zloupotreba položaja i ovlaštenja iz člana 383. stav 3 KZ F BiH, Nesavjestan rad u službi iz člana 387, stav 2 KZ-a FBiH, Zloupotreba ovlasti u privrednom poslovanju iz člana 247 KZ-a FBiH, Krivotvorenje službene isprave iz člana 389. stav 2. KZ F BiH, a koja krivična djela su vršena na način da je pored Fortune došlo do osnivanja paralelnih i povezanih privrednih društava i to Fortex, Fortob i Fortunatto a koja povezana privredna društva su iskorištavala privredne potencijale i poslovne veze Fortune a na koji način su Pjanić Safet kao organizator grupe i ostali članovi grupe za sebe i novoosnovana privredna društva pribavili imovinsku korist, a na štetu Fortune, svjesni da novac koji su na takav način stekli potiče od navedenih krivičnih djela te da isti polaganjem na transakcijske i štedne račune, ulaganjem u kupovinu, izgradnju ili renoviranje stambenih i drugih objekata i potrošnjom na drugi način, na takav način legalizuju a što su i htjeli, to i činili na način da je Safet Pjanić iznos novca od **108.170 KM** a koji je na račun u Ziraat banci položio Redžo Delimehić te druga lica djelimično iskoristio za kupovinu dijela kuće u naselju Podgaj u Gračanici, zajedno sa Bakirom Pjanićem za rekonstrukciju kuće u ulici Viteška broj 6 u Gračanici, dok je dio novca držao u ABANKA u Ljubljani i iznosu od 13.000 eura, da bi novac dobijen od ino kupaca i to LIMPEX HANDELS AG u iznosu od 75.066,82 Eura te ,EAST WEST INTERNATIONAL s.r.l. Italija u iznosu od 28.230,50 Eura a koji je položen na račun Safeta Pjanića u NLB banci u Sloveniji te LIMPEX HANDELS AG u iznosu od 128.682,07 Eura, a koji je položen na račun Muharemović Ibrahima u NLB banci u Sloveniji te kupca EASST WEST u iznosu od 31.000 eura a koji je položen na račun Muharemović Ibrahima u Sparkasse Bank sukcesivno, kako je novac uplaćivan na račune, Pjanić Safet i Muharemović Ibrahim podizali sa istog te dijelili sa drugim članovima grupe i to Nurikić Huseinom i Nurikić Alijjom, Redžom Delimehićem, a

koji su isti novac iskoristili na razne namjene i najvećim dijelom tako ostvarenu imovinsku korist legalizovali kupovinom pokretnih stvari.

Dakle, više lica udruženo, novac za koji znaju da je pribavljen učinjenjem krivičnog djela u kojem su učestvovali kao izvršioци ili saizvršioци, direktno ili indirektno primili, držali, raspolagali istim

II

11. Muhamed Hadžić:

U Gračanici u vremenskom periodu od 02.11.2016.g., do 02.02.2017.g., obavljajući službenu dužnost stečajnog upravnika dd „Fortuna“ u stečaju Gračanica (Fortuna u stečaju) a na koju dužnost je imenovan Rješenjem Općinskog suda u Tuzli broj 032-0-Ref-16-001231 od 11.07.2016.g., svjestan da iskorištavanjem svog službenog položaja drugome pribavlja korist a što je i htio, svoja ovlaštenja kao stečajni upravnik iskoristio na način da je postupio suprotno odredbi člana 25 Zakona o stečajnom postupku u FBiH (sl.novine FBiH broj 29/03,32/04 i 42/06) a kojim odredbama je propisano da je stečajni upravnik ovlašten i obavezan bez odlaganja ući u posjed imovine koja spada u stečajnu masu i upravljati njom, i po mogućnosti nastaviti poslovanje do izvještajnog ročišta, te istu stečajnu masu i unovčiti i prije odluke skupštine povjerilaca, pa je, djeluju suprotno interesima Fortune u stečaju, prethodno ne obavivši potrebne analize tržišnih cijena izdavanja pod zakup proizvodnih postrojenja za izradu gotove obuće, zaključio 3 ugovora o zakupu i 3 anexa ugovorima i to: Ugovor o zakupu poslovnog prostora broj 03-4/16 od 02.11.2016.godine, zaključen između „Fortuna“ dd Gračanica - „Fortob“ d.o.o Gračanica , ANEX 1 Ugovora o zakupu poslovnog prostora, br. 01-24/17, zaključen između „Fortuna“ dd Gračanica - „Fortob“ d.o.o, Gračanica, Ugovor o zakupu građevinskih objekata broj 03-01/16 od 02.11.2016.godine, zaključen između „Fortuna“ dd Gračanica - „Fortunatto“ d.o.o, Gračanica, ANEX 1 Ugovora o zakupu poslovnog prostora, broj 03-01/17 od 03.02.2017.godine, Ugovor o zakupu kancelarijskog prostora broj 03-02/16 od 02.11.2016. godine, ANEX 1 Ugovora o zakupu poslovnog prostora br. 03-02/17 od 03.02.2017. godine, sa istim ugovaračima, po nerealno niskim cijenama zakupnine, u rasponu od 0,92 KM/m² - 1,79 KM/m² u odnosu na utvrđene tržišne cijene zakupa u vrijednosti od 2,75 KM/m² za identična proizvodna postrojenja i opremu za proizvođače koje se bave istom djelatnošću, čime je pravnim licima „Fortob“ doo Gračanica i „Fortunatto“ doo Gračanica pribavio imovinsku korist u ukupnom iznosu od 52.226,00KM a „Fortuna“ u stečaju nanio materijalnu štetu u istom iznosu,

Dakle, kao odgovorna osoba u Federaciji iskoristio svoj službeni položaj i drugom pribavio imovinsku korist koja prelazi 50.000 KM

Čime su počinili krivična djela i to:

Safet Pjanić krivično djelo Organizovani kriminal iz člana 342. stav 3 KZ-a FBiH, u vezi sa krivičnim djelima: produženo krivično djelo Zloupotreba položaja ili ovlaštenja iz člana 383. stav 3., u vezi stava 1., KZ-a FBiH (tačke 1,2,3,4,5,7 optužnice), Krivotvorenje službene isprave iz člana 389. stav 1. KZ-a FBiH (tačke 6 i 8 optužnice), Zloupotreba ovlasti u privrednom poslovanju iz člana 247. stav 2., u vezi stava 1. tačka c), KZ-a FBiH (tačka 9 optužnice), Pranje novca iz člana 272. stav 4., u vezi stava 1. i 2., KZ-a FBiH (tačka 10 optužnice),

Nurikić Husein krivično djelo Organizovani kriminal iz člana 342. stav 2. KZ-a FBiH, u vezi sa krivičnim djelima; produženo krivično djelo Zloupotreba položaja ili ovlaštenja iz člana 383. stav 3., u vezi stava 1., KZ-a FBiH (*tačke 1,2,3,4,5 optužnice*), Krivotvorenje službene isprave iz člana 389. stav 1., u vezi sa članom 33., KZ-a FBiH (tačka 6 optužnice), Nesavjestan rad u službi iz člana 387. stav 2. KZ-a FBiH (*tačka 8 optužnice*) i Zloupotreba ovlasti u privrednom poslovanju iz člana 247. stav 2., u vezi stava 1. tačka c), KZ-a FBiH (*tačka 9 optužnice*), Pranje novca iz člana 272. stav 4., u vezi stava 1. i 2., KZ-a FBiH (*tačka 10 optužnice*),

Muharemović Ibrahim krivično djelo Organizovani kriminal iz člana 342. stav 2. KZ-a FBiH, u vezi sa produženim krivičnim djelom Zloupotreba položaja ili ovlaštenja iz člana 383. stav 3., u vezi stava 1., KZ-a FBiH (*tačke 1,3,5 optužnice*), Pranje novca iz člana 272. stav 4., u vezi stava 1. i 2., KZ-a FBiH (*tačka 10 optužnice*),

Bakir Pjanić krivično djelo Organizovani kriminal iz člana 342. stav 2. KZ-a FBiH, u vezi sa produženim krivičnim djelom Zloupotreba položaja ili ovlaštenja iz člana 383. stav 3., u vezi stava 1., KZ-a FBiH (*tačke 1,3,4 optužnice*) i Pranje novca iz člana 272. stav 4., u vezi stavom 1. i 2., KZ-a FBiH (*tačka 10 optužnice*)

Redžo Delimehić krivično djelo Organizovani kriminal iz člana 342. stav 2. KZ-a FBiH, u vezi sa produženim krivičnim djelom Zloupotreba položaja ili ovlaštenja iz člana 383. stav 3., u vezi stava 1., KZ-a FBiH (*tačke 1,7 optužnice*), i krivičnim djelom Krivotvorenje službene isprava iz člana 389. stav 1. KZ-a FBiH (tačka 6 optužnice), te krivičnim djelom Pranje novca iz člana 272. stav 4., u vezi stava 1. i 2. i u vezi sa članom 33., KZ-a FBiH (*tačka 10 optužnice*)

Nurikić Alija krivično djelo Organizovani kriminal iz člana 342. stav 2. KZ-a FBiH, u vezi sa produženim krivičnim djelom Krivotvorenje službene isprave iz člana 389. stav 1. i 2. KZ-a FBiH (*tačke 7 i 8 optužnice*) i Pranje novca iz člana 272. stav 4., u vezi stava 1. i 2., KZ-a FBiH (*tačka 10 optužnice*)

Muhamed Hadžić krivično djelo Zloupotreba položaja ili ovlaštenja iz člana 383. stav 3., u vezi stava 1., KZ-a FBiH (*tačka 11 optužnice*), u sticaju sa krivičnim djelom Krivotvorenje službene isprave iz člana 389. stav 1. KZ-a FBiH (*tačka 6 optužnice*).