

BOSNA I HERCEGOVINA



БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА

SUD BOSNE I HERCEGOVINE  
СУД БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ

---

Predmet br.: S1 2 K 027065 17 Ko

Datum: objavlivanja                    12.12.2017 godine  
                  pismenog otpravka            20.12.2017 godine

---

Pred sudijom: Nenad Šeleda

PREDMET TUŽILAŠTVA BOSNE I HERCEGOVINE  
protiv  
OPTUŽENOG NEVZATA BEROVIKJ

---

PRESUDA

---

**Tužilac Tužilaštva Bosne i Hercegovine: Emir Neradin**

**Branilac optuženog: Miodrag Stojanović, advokat iz Bijeljine**

## U I M E B O S N E I H E R C E G O V I N E

Sud Bosne i Hercegovine, sudija Nenad Šeleda, kao sudija za prethodno saslušanje, u krivičnom predmetu protiv optuženog Nevzata Berovikj, zbog krivičnog djela organizovani kriminal, iz člana 250. stav 2. Krivičnog zakona Bosne i Hercegovine (KZ BiH), u vezi sa krivičnim djelom porezna utaja ili prevara, iz člana 210. stav 4. u vezi stava 1. i 2., sve u vezi sa članom 31. i 54. KZ BiH, odlučujući po optužnici Tužilaštva Bosne i Hercegovine, broj: T20 0 KTO 0011889 16, od 09.11.2017 godine, potvrđena dana 15.11.2017 godine, nakon održanog pretresa za izricanje krivično pravne sankcije, na osnovu sporazuma o priznanju krivnje broj: T20 0 KTO 0011889 16, zaključenog dana 24.11.2017 godine između Tužilaštva BiH i optuženog Nevzata Berovikj, zastupanog po braniocu, u prisustvu tužioca Tužilaštva BiH, Emira Neradin, optuženog i branioca Miodraga Stojanović, donio je i javno objavio dana 12.12.2017 godine sljedeću:

### P R E S U D U

#### Optuženi:

**Nevzat Berovikj**, sin Mehdije i majke Nuradije, dj. Suljović, rođen 18.07.1977. godine u Skoplju, Republika Makedonija, nastanjen u ..., po zanimanju mašinski tehničar, SŠS, neprijavljen radio u firmi „Alper trade“ d.o.o. Brčko, lošeg imovnog stanja, oženjen, otac troje mladb.djece, po nacionalnosti ..., državljanin ..., neosuđivan, protiv njega se ne vodi drugi krivični postupak, u pritvoru od 25.05.2017. godine u KPZ Bijeljina,

### K R I V J E

#### Što je:

**E.G1, Nevzat Berovikj, A.I, S.B, A.A, A.K, P.H i A.P,**

Počev od decembra 2015. godine, **E.G2** organizovao i rukovodio grupom za organizovani kriminal u smislu člana 1. stav 22. KZBiH, iskoristivši strukturu koju je raniju uspostavio dok je poslovaao preko firme „Alejna“ d.o.o. Dubrave, Brčko Distrikt, kojoj grupi za organizovani kriminal su kao pripadnici pristupili i u okviru iste djelovali **E.G1, Djevat Berovikj (Dževat Berović), Nevzat Berovikj, A.G, A.I, S.B, A.A, A.K, P.H. i A.P,** koja grupa je organizovana radi sticanja materijalne koristi vršenjem poreske utaje i prevare, pa su tokom vremenskog perioda počev od 01.12.2015. godine do 24.05.2017. godine E.G2, kao organizator i vođa, a ostale gore pomenute osobe, kao pripadnici grupe za organizovani kriminal, svjesno i sporazumno kontinuirano vršili radnje kojima su iskoristili firmu „A.T“ d.o.o. Dubrave Brčko Distrikt za izbjegavanje plaćanja poreskih obaveza, tako što je E.G2 stvarno rukovodio poslovanjem firme „A.T“ d.o.o., za koju su radili pripadnici njegove grupe za organizovani kriminal, iskoristivši je za vršenje krivičnih djela i stjecanje protivpravne imovinske koristi, dok je njegov brat E.G1, svjesno prihvatio postupanje po uputama E.G2 – djelujući kao član grupe za organizovani kriminal sa položajem direktora i odgovornog lica u firmi „A.T“ d.o.o. Dubrave Brčko Distrikt, vršio poreznu utaju i prevaru,

zajedno sa Nevzatom Berovikj, A.G , A.I, S.B, A.A, A.K, H:P i A.P, kao članovima grupe za organizovani kriminal koji su svjesno pristali na sporazumno postupanje i imali jasno određene uloge kojima su pomagali E.G2 i E.G1 da koristeći firmu „A.T“ d.o.o. vrše poreznu utaju i prevaru, u okviru kojih su, u inkriminisanom periodu svojim aktivnostima, svako u okviru svoje dodjeljene uloge, svjesni uloga i postupanja drugih članova grupe za organizovani kriminal, svjesno predstavljali firmu „A.T“ d.o.o. kao da „organizovano uvozi“ tekstilnu robu iz Republike Turske u BiH i prodaje je trgovcima u BiH, pri tome kršeći zakonske propise koji regulišu fiskalnu/poresku obavezu u BiH, jer su stvarno vršili uslugu posredovanja, koja je uključivala carinjenje i obavljanje drugih procedura vezanih za uvoz robe, te prevoz robe za stvarne vlasnike – trgovce iz BiH, koji su u tzv. „šoping turama“ u organizaciji firme „A.T“ d.o.o. za koju su osumnjičeni radili i djelovali, jedanput sedmično išli u Republiku Tursku, gdje su sami birali i kupovali robu u raznim prodavnicama širom Istanbula, svojim novcem plaćali istu i predavali je osumnjičenim, odakle im je E.G2 organizovao posredstvom firme „A.T“ d.o.o. a ostali članovi grupe za organizovani kriminal kroz jasnu podjelu poslova realizovali prevoz robe u BiH, carinjene u Carinskoj ispostavi Halilovići u Sarajevu, te nakon toga vraćanje robe stvarnim vlasnicima – trgovcima iz BiH, koji su za ovu uslugu plaćali naknadu u iznosu od najmanje 800,00 KM po m3 prevežene robe, koju uslugu po uputama organizatora direktor, odnosno odgovorno lice u firmi „A.T“ d.o.o. nije evidentirao u poslovnim knjigama, čega su bili svjesni i u čemu su sudjelovali kroz pomaganje u okviru dodjeljenih uloga svi članovi grupe za organizovani kriminal, sve na način da je, s ciljem prikriivanja stvarnih usluga i stvaranja dojma stvarnog uvoza firma „A.T“ d.o.o primala od trgovaca iz BiH koji su učestvovali u „šoping turama“ žiralne uplate po formalno sačinjenim fakturama na račun „A.T“ d.o.o. za „naručenu“ robu, koji novac su im E.G2 ili po njegovoj uputi E.G1, Djevat Berovikj ili neki drugi član grupe za organizovani kriminal, vraćali po izvršenoj uplati i prezentovanju dokaza o uplati, zatim su članovi grupe za organizovani kriminal u okviru „šoping tura“ koje su organizovali putovali u R. Tursku zajedno sa trgovcima iz BiH, u Istanbulu primali robu koju su po prethodnom dogovoru trgovci iz BiH slali u „depo“ – skladište koje je „A.T“ d.o.o. iznajmilo u Istanbulu, gdje su pregledali robu, pakovali je, mjerili zapreminu (kubicirali) vreća sa robom, presovali, pakovali i tovarili u kamion, praveći pri tome popis koji je uključivao stvarnu količinu, broj vreća, mjere za obračun njihove zapremine (kubikažu) i šifre pod kojima su se trgovci iz BiH vodili kod firme „A.T“ d.o.o., a ove podatke su dostavljali predstavnicima turske firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ sa sjedištem u Istanbulu - licima po imenu „Ersin“ i „Amel Husić“ (u mjesecu decembru 2015. godine predstavnicima frime „DGN GIYIM GIDA INSAATELK.SAN ve ZIC .LDD.STI“ iz Istanbula) koji su na osnovu ranijeg dogovora sa E.G2, sačinjavali fiktivne fakture na kojima je stajalo da cjelokupnu robu, koju su trgovci iz BiH, nakon stvarne kupovine dostavili u „depo“ firme „A.T“ d.o.o u Istanbulu, prodaje turska firma „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ (u mjesecu decembru 2015. frima „DGN GIYIM GIDA INSAATELK.SAN ve ZIC .LDD.STI“ iz Istanbula) firmi „A.T“ d.o.o, pri čemu su u lažne fakture unosili stvarne količine robe sa netačnim podacima o vrijednosti robe na način da je višestruko umanjena stvarna vrijednost robe po osnovu čega je firma „A.T“ d.o.o. plaćala manje uvozne dadžbine i neosnovano koristila ulazni PDV sa pravom odbitka bez stvarnog ispunjavanja uslova iz člana 32. stav 2. Zakona o PDV-u, nakon čega je kamionima unajmljenog turskog prevoznika „Kosaroglu“, sa kojima su uvijek putovali

članovi grupe za organizovani kriminal i to Djevat Berovikj, A.G, Nevzat Berovikj ili A.I, noseći sa sobom fiktivnu dokumenaciju o robi, kao i svesku sa podacima o broju vreća, zapreminom robe i šiframa, a prepis navedene sveske i fotografije iste su lica „Ersin“ i „Amel“ putem e-maila odmah dostavljala A.P, špediteru firme „A.Š“ d.o.o., koji je obavljao pripremne radnje, sačekivao kamione sa robom i svjesno koristeći fiktivnu dokumentaciju po ovlaštenju E.G1, u ime firme „A.T“ d.o.o. obavljao špediterske poslove u Carinskoj ispostavi Sarajevo, da bi nakon završenog procesa carinjenja, kamioni prevozili robu u skladište firme „A.T“ d.o.o u Dubravama, Brčko Distrikt, gdje je dio trgovaca iz BiH odmah dolazio i preuzimao robu, a dijelu trgovaca iz BiH, tj. putnika iz „šoping ture“ je roba razvožena kombijima i isporučivana, nakon čega su članovi grupe za organizovani kriminal među kojima E.G1, Djevat Berovkij, Nevzat Berovikj, A.K ili drugi po uputama E.G2, obilazili trgovce čiju su robu prevezli i vršili naplatu usluge posredovanja, koristeći se popisom robe sa brojem vreća, mjerama zapremine i šiframa, po cijeni od najmanje 800,00 KM/m<sup>3</sup> i novac donosili E.G2 u sjedište firme „A.T“ d.o.o., dok je E.G2 ili drugi član njegove grupe za organizovani kriminal po njegovoj uputi, na osnovu naloga koje je potpisivao E.G1, vršio fiktivna plaćanja u inostranstvo navodnom dobavljaču turskoj firmi „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ (u mjesecu decembru 2015. frimi „DGN GIYIM GIDA INSAATELK.SAN ve ZIC .LDD.STI“ iz Istanbula) po ispostavljenim fiktivnim fakturama, sve s ciljem prikrivanja stvarnog posla, s tim da je E.G2 osiguravao vraćenje tog novca preko lica po imenu „Ersin“ kroz dogovor koji je imao sa njim kao predstavnikom turske firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ (u mjesecu decembru 2015. sa nepoznatim predstavnikom frime „DGN GIYIM GIDA INSAATELK.SAN ve ZIC .LDD.STI“ iz Istanbula), na način da je E.G1 po dolasku u Tursku od „Ersina“ preuzimao novac u gotovini, na koji način su optuženi u navedenom vremenskom periodu, djelujući kao grupa za organizovani kriminal preko firme „A.T“ d.o.o. izvršili 78 uvoza u okviru 64 ture i to:

1. dana 03.12.2015. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 22.400,00 kg, po jedinstvenoj carinskoj ispravi (JCI) broj 105530, uz prilaganje fiktivne fakture br: 04117 i 04118 u vrijednosti od 58.929,25 EUR-a firme „DGN GIYIM GIDA INSAATELK.SAN ve ZIC .LDD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
2. dana 09.12.2015. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 107611, uz prilaganje fiktivne fakture br: 04119 i 04120 u vrijednosti od 62.257,65 EUR-a firme „DGN GIYIM GIDA INSAATELK.SAN ve ZIC .LDD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
3. dana 17.12.2015. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 20.500,00 kg, po JCI broj 110519, uz prilaganje fiktivne fakture br: 04132, 4133 i 04134 u vrijednosti od 54.727,80 EUR-a firme „DGN GIYIM GIDA INSAATELK.SAN ve ZIC .LDD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
4. dana 23.12.2015. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 112829, uz prilaganje fiktivne fakture br: 04135 i 4136 u vrijednosti od 83.866,75 EUR-a firme „DGN GIYIM GIDA INSAATELK.SAN ve ZIC .LDD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
5. dana 20.01.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.650,00 kg, po JCI broj 3885, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028060 i

- 028061 u vrijednosti od 75.518,48 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
6. dana 28.01.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 21.600,00 kg, po JCI broj 6385, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028066, 67 i 68 u vrijednosti od 68.010,78 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
  7. dana 03.02.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.650,00 kg, po JCI broj 8052, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028069 i 028070 u vrijednosti od 75.469,85 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
  8. dana 11.02.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.520,00 kg, po JCI broj 10587, uz prilaganje fiktivne fakture br: 02807, 72 i 73 u vrijednosti od 74.426,48 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
  9. dana 17.02.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 12415, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028079 i 028080 u vrijednosti od 74.323,01 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
  10. dana 24.02.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.500,00 kg, po JCI broj 14933, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028081 i 028082 u vrijednosti od 75.586,00 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska; kao i uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 9.050,00 kg, po JCI broj 14935, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028083 i 028084 u vrijednosti od 29.121,00 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
  11. dana 02.03.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 16060, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028087 i 028088 u vrijednosti od 75.262,45 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska; kao i uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 15.800,00 kg, po JCI broj 16980, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028089 i 90,91 u vrijednosti od 50.802,32 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
  12. dana 09.03.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 19478, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028098 i 028099 u vrijednosti od 78.801,36 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
  13. dana 16.03.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 21714, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028102, 103 i 104 u vrijednosti od 74.390,36 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
  14. dana 23.03.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 23995, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028107 i 028108 u vrijednosti od 74.804,01 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL

- GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska; kao i dana 24.03.2016. godine uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 17.150,00 kg, po JCI broj 24419, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028111, 112 i 113 u vrijednosti od 54.146,17 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
15. dana 30.03.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 26270, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028114, 115 i 116 u vrijednosti od 75.686,810 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
16. dana 07.04.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.575,00 kg, po JCI broj 28922, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028120, 121 i 122 u vrijednosti od 75.306,91 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
17. dana 13.04.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 31239 uz prilaganje fiktivne fakture br: 028128 i 028129 u vrijednosti od 74.601,65 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska; kao i uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 13.650,00 kg, po JCI broj 31270, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028130 i 028131 u vrijednosti od 44.068,95 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
18. dana 20.04.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.5500,00 kg, po JCI broj 33140, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028132 i 028133 u vrijednosti od 75.073,45 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska; kao i uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 15.600,00 kg, po JCI broj 33299, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028134 i 028135 u vrijednosti od 49.721,50 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
19. dana 28.04.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.550,00 kg, po JCI broj 34437, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028139 i 028140 u vrijednosti od 75.258,00 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska; kao i uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 13.600,00 kg, po JCI broj 35439, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028141 i 028142 u vrijednosti od 43.541,95 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
20. dana 11.05.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.500,00 kg, po JCI broj 38629, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028148 i 028149 u vrijednosti od 74.079,86 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska; kao i uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 17.400,00 kg, po JCI broj 38640, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028150, 151 i 152 u vrijednosti od 55.773,40 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,

21. dana 18.05.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.500,00 kg, po JCI broj 40584, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028156, 157 i 158 u vrijednosti od 74.965,91 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska; kao i uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 16.650,00 kg, po JCI broj 40590, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028159, 160 i 161 u vrijednosti od 53.117,55 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
22. dana 25.05.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 42390, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028164 i 028165 u vrijednosti od 75.975,03 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
23. dana 01.06.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 44323, uz prilaganje fiktivne fakture br: 0281171 i 028172 u vrijednosti od 75.743,35 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
24. dana 08.06.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 46614, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028176, 177 i 178 u vrijednosti od 75.556,42 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
25. dana 15.06.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.100,00 kg, po JCI broj 48443, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028179, 180 i 181 u vrijednosti od 74.712,90 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
26. dana 22.06.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.500,00 kg, po JCI broj 50293, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028182 i 028183 u vrijednosti od 74.624,57 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
27. dana 29.06.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 52304, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028187, 188 i 189 u vrijednosti od 75.062,80 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
28. dana 27.07.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 59846, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028193 i 028194 u vrijednosti od 74.423,65 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska; kao i uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 22.600,00 kg, po JCI broj 59941, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028195, 196 i 197 u vrijednosti od 72.034,59 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
29. dana 03.08.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.630,00 kg, po JCI broj 61548, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028198 i 028199 u vrijednosti od 74.695,75 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
30. dana 10.08.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto

- težine 23.600,00 kg, po JCI broj 6336, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028203, 204 i 205 u vrijednosti od 74.537,40 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
31. dana 17.08.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 65159, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028206 i 028207 u vrijednosti od 74.714,07 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska; kao i uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.550,00 kg, po JCI broj 65161, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028208 i 028209 u vrijednosti od 74.213,30 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
32. dana 24.08.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 66905, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028210 i 028211 u vrijednosti od 74.440,21 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska; kao i uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.550,00 kg, po JCI broj 66911, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028212 i 028213 u vrijednosti od 74.204,35 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
33. dana 01.09.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 68945, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028219, 220 i 221 u vrijednosti od 74.331,92 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska; kao i uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.550,00 kg, po JCI broj 68946, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028222, 223 i 224 u vrijednosti od 74.263,65 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
34. dana 07.09.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 70689, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028228 i 028229 u vrijednosti od 74.640,25 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska; kao i uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 70832, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028232 i 028233 u vrijednosti od 74.502,52 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
35. dana 21.09.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 74294, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028236 i 028237 u vrijednosti od 74.263,75 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
36. dana 28.09.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.200,00 kg, po JCI broj 76632, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028243 i 028244 u vrijednosti od 73.043,95 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
37. dana 05.10.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.500,00 kg, po JCI broj 7852232, uz prilaganje fiktivne fakture br: 028247 i



- 028248 u vrijednosti od 74.568,22 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
38. dana 12.10.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 22.750,00 kg, po JCI broj 80531, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032304 i 032305 u vrijednosti od 71.765,17 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
39. dana 19.10.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 22.200,00 kg, po JCI broj 82430, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032309 i 032310 u vrijednosti od 70.097,76 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
40. dana 26.10.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 22.500,00 kg, po JCI broj 84564, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032314 i 032315 u vrijednosti od 70.753,62 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
41. dana 02.11.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.500,00 kg, po JCI broj 86416, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032320, 321 i 322 u vrijednosti od 73.728,80 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
42. dana 09.11.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.450,00 kg, po JCI broj 88486, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032325 i 032326 u vrijednosti od 73.660,43 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
43. dana 16.11.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 90511, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032333, 334 i 335 u vrijednosti od 74.448,88 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
44. dana 23.11.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 92607, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032336, 337 i 338 u vrijednosti od 74.109,65 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
45. dana 01.12.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 22.500,00 kg, po JCI broj 95160, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032346, 347 i 348 u vrijednosti od 70.985,05 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
46. dana 07.12.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.550,00 kg, po JCI broj 96656, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032349 i 032350 u vrijednosti od 74.350,15 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
47. dana 14.12.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.650,00 kg, po JCI broj 98794, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032353 i 032354 u vrijednosti od 74.486,80 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
48. dana 22.12.2016. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 101176, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032357 i 032358 u vrijednosti od 74.338,00 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL

- GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
49. dana 25.01.2017. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 4544, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032364 i 032365 u vrijednosti od 100.614,26 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
50. dana 09.02.2017. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 8451, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032372 i 032373 u vrijednosti od 100.644,45 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
51. dana 15.02.2017. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.650,00 kg, po JCI broj 10178, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032376 i 032377 u vrijednosti od 100.732,55 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
52. dana 23.02.2017. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 12045, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032381 i 032382 u vrijednosti od 100.753,80 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
53. dana 02.03.2017. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.650,00 kg, po JCI broj 13911, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032385 i 032386 u vrijednosti od 101.012,40 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
54. dana 08.03.2017. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 15861, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032389 i 032390 u vrijednosti od 100.919,60 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
55. dana 15.03.2017. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.650,00 kg, po JCI broj 18196, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032393 i 032394 u vrijednosti od 100.864,00 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
56. dana 23.03.2017. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.650,00 kg, po JCI broj 20219, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032398 i 032399 u vrijednosti od 100.887,20 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
57. dana 29.03.2017. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 22233, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032403 i 032404 u vrijednosti od 100.856,75 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
58. dana 05.04.2017. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.650,00 kg, po JCI broj 24306, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032408 i 032409 u vrijednosti od 101.047,64 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
59. dana 12.04.2017. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.650,00 kg, po JCI broj 26430, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032414, 415 i 416 u vrijednosti od 100.873,40 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,

60. dana 26.04.2017. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 30138, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032423 i 032424 u vrijednosti od 100.730,50 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska; kao i uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.650,00 kg, po JCI broj 30141, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032425, 426 i 427 u vrijednosti od 100.906,25 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
61. dana 10.05.2017. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.650,00 kg, po JCI broj 33577, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032432 i 032433 u vrijednosti od 100.789,95 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
62. dana 15.05.2017. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 33582, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032434, 435 i 436 u vrijednosti od 100.470,45 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
63. dana 18.05.2017. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 35905, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032440, 441 i 442 u vrijednosti od 100.569,70 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,
64. dana 24.05.2017. godine izvršili uvoz i carinjenje tekstilne robe na CI Sarajevo neto težine 23.600,00 kg, po JCI broj 38111, uz prilaganje fiktivne fakture br: 032445 i 032446 u vrijednosti od 100.783,60 EUR-a firme „YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ Istanbul, Republika Turska,

pri čemu u poslovnim knjigama firme „A.T“ d.o.o. E.G2 kao stvarni vlasnik i E.G1 kao direktor firme, nisu evidentirali ove usluge, nego su evidentirali fiktivan uvoz i nabavke robe u iznosu od 14.337.389,00 KM i fiktivnu prodaja u iznosu od 12.265.735,00 KM kao da se radi o prometu u skladu sa čl. 3. i 4. Zakona o PDV-u („Službeni glasnik BiH“ 9/05 i 35/05) na osnovu kojih iznosa su prikazali fiktivan iznos ulaznog PDV-a od 2.444.226,00 KM i fiktivan iznos izlaznog PDV-a od 2.139.818,00 KM, na koji način su lažno prikazali pretplata/kredit, te podnijeli porezne prijave neistinitog sadržaja u kojima su neosnovao zatražili povrat PDV-a u iznosu od 304.408,00 KM i na osnovu čega su realizovali neosnovan povrat PDV-a u iznosu od 92.406,00 KM (od čega u 2015.godini iznos od 28.280,00 KM i 2016.godini 64.126,00 KM), suprotno odredbama člana 32. Zakona o PDV-u jer se tako prikazani promet smatra fiktivnim prometom u smislu člana 64. Zakona o PDV-u i člana 16. Zakona o UIO BiH („Službeni glasnik BiH“ 89/05“), te izbjegli prikazivanje usluga posredovanja u skladu sa odredbama člana 8. Zakona o PDV-u neto iznosu od 1.508.802,06 KM (u 2015.godini u iznosu od 96.904,48 KM, u 2016.godini u iznosu od 1.106.571,88 KM i u 2017.godini u iznosu od 305.325,70 KM) i izbjegli obračun izlaznog PDV-a u iznosu od 256.496,00 KM (od čega u 2015.godini iznos od 16.474,00 KM, 2016. iznos od 188.118,00 KM i 2017.godini iznos od 51.904,00 KM), na koji način su navedenim radnjama suprotno odredbama 38. i 39. Zakona o PDV-u za firmu „A.T“ d.o.o. izbjegli plaćanje ukupne porezne obaveze u iznosu od 348.902,00 KM (od čega za 2015. godinu iznos od 44.754,00 KM, za 2016. godinu odnosi iznos od 252.244,00 KM, a

za 2017. godinu iznos od 51.904,00 KM), ostvarivši ukupnu protivpravnu imovinsku korist u iznosu od 348.902,00 KM, pri čemu je:

- 1. Nevzat Berovikj**, kao član grupe za organizovani kriminal, svjesno pristao i postupao po uputama E.G2, kao vođe grupe za organizovani kriminal, svojim radnjama aktivno **pomogao** da E.G2, kao vođa grupe za organizovani kriminal, i E.G1, kao član grupe za organizovani kriminal i kao direktor i odgovorno lice firmu „A.T“ d.o.o., iskoriste za nelegalno poslovanje prilikom uvoza tekstilne robe iz Turske u BiH, kroz već razrađen metod tzv. „šoping tura“, pa je u tu svrhu po uputama E.G2, u okviru uloge koje mu je dodijelio, djelujući sporazumno sa ostalim članovima grupe za organizovani kriminal, kontinuirano poduzimao radnje koje su imale za cilj omogućavanje E.G2, E.G1 i firmi „A.T“ d.o.o. vršenje poreske utaje i prevare, kao i prikrivanje nelegalnih radnji fiktivnim pravnim poslovima, tj. fiktivnim narudžbama, uplatama, kupovini i prodaji robe, sve kako bi im omogućio sticanje protivpravne imovinske koristi, pa je tako na redovnoj sedmičnoj osnovi, u okviru „šoping tura“ koje je organizovala firma „A.Š“ d.o.o. putovao sa putnicima – trgovcima iz BiH u Tursku zajedno sa ostalim pripadnicima grupe za organizovani kriminal radi obavljanja poslova vezanih za prijem i uvoz robe u BiH, po dolasku u Istanbul, učestvovao u aktivnostima prikupljanja robe koju trgovci iz BiH kupuju svojim novcem u raznim prodavnicama u Istanbulu i šalju u „depo“ – iznajmljeno skladište firme „A.T“ d.o.o. u Istanbulu, učestvovao u prijemu i pregledu primljene robe, kubiciranju, popisu, pripremi i utovaru robe u kamion, te pripremi i sastavljanju popisa robe koji su dostavljali predstavnicima turske firme YSF DIS TICARET TEKSTIL GIDA INSAAT OTOMOTIV LTD.STI“ „Ersinu“ ili Amelu Husiću (u mjesecu decembru 2015. predstavnicima firme „DGN GIYIM GIDA INSAATELK.SAN ve ZIC .LDD.STI“ iz Istanbula) radi pravljenja fiktivne fakture, po dolasku robe u skladište firme „A.T“ d.o.o. učestvovao u distribuciji robe stvarnim vlasnicima – trgovcima iz BiH, a zatim učestvovao u naplati usluge posredovanja i prevoza po cijeni od najmanje 800,00 KM/m<sup>3</sup> na način da je zajedno sa drugim pripadnicima grupe za organizovani kriminal, po predaji robe trgovcima u BiH obilazio štandove i radnje na pijacama zvane „Arizona“ i „Porebrice“ i skupljao novac obračunat prema popisu robe, kubikaži i šiframa trgovaca, nakon čega je prikupljeni novac nosio u sjedište firme „A.T“ d.o.o., gdje je zajedno sa E.G2 i drugim pripadnicima grupe za organizovani kriminal učestvovao u sravnjenju ostvarenih prihoda, u okviru pripreme svake pojedine „šoping ture“ učestvovao u prikupljanju spiskova robe pojedinih trgovaca iz BiH koji namjeravaju ići u organizaciji njegove firme u Tursku koje je nosio fakturanti u „A.T“ d.o.o. radi pravljenja fiktivnih faktura koje su služile za prikrivanje stvarne usluge posredovanja i prevoza robe, a nakon što bi trgovci iz BiH koji su namjeravali ići u „šoping ture“ uplatili iznose po navedenim fiktivnim fakturama učestvovao po nalogu E.G2 u vraćanju novca istim uz obavezu ovih da prezentuju uplatnice kao dokaz uplate, te obavljao druge pomoće poslove u firmi „A.T“ d.o.o. vezane za posredovanje i prevoz robe po nalogu E.G2 ili E.G1.

**Čime je optuženi Nevzat Berovikj** počinio krivično djelo organizovani kriminal iz člana

250. stav 2., u vezi sa krivičnim djelom porezna utaja ili prevara iz člana 210. stav 4. u vezi stava 1. i 2., sve u vezi sa čl. 31. i 54. Krivičnog zakona Bosne i Hercegovine;

Pa Sud, **optuženog Nevzata Berovikj**, na osnovu navedenih zakonskih propisa uz primjenu odredaba iz člana 39, 42, 48, 49. i 50. stav 1. tačka b) Krivičnog zakona Bosne i Hercegovine osuđuje na:

### **KAZNU ZATVORA U TRAJANJU OD 1 (JEDNE) GODINE**

Na osnovu primjene zakonskog propisa iz člana 56. KZ BiH, optuženom Nevzatu Berovikj u izrečenu kaznu zatvora uračunava se vrijeme provedeno u pritvoru **od 25.05.2017. godine pa do upućivanja na izdržavanje kazne zatvora.**

Sud optuženom Nevzatu Berovikj primjenom odredaba iz člana 68, 69. tačka c), 73. stav 1. i 2. i 74 Krivičnog zakona BiH izriče

### **MJERE SIGURNOSTI**

1. Zabranu vršenja djelatnosti, i to zabranu uvoza tekstilne robe i kožne galanterije u trajanju od 5 (pet) godina od vremena izdržavanja zatvorske kazne pa nadalje.
2. Oduzimanje predmeta koji su upotrijebljeni za učinjenje predmetnog krivičnog djela, i to: mobilni telefon marke „Samsung“, IMEI br. 356381063991420-01, sa pripadajućom SIM karticom FRENID broja ..., i mobilni telefon marke „Iphone“, IMEI br. 013267003975380, sa pripadajućom SIM karticom Turkcell i punjačem, oduzeti po Potvrdi o privremenom oduzimanju predmeta, Granična policija BiH, broj:17-10-2-04-39/17 od 25.05.2017. godine.

Na osnovu člana 188. stav 4. ZKP BiH, optuženi Nevzat Berovikj se oslobađa plaćanja troškova krivičnog postupka i isti padaju na teret budžetskih sredstava.

### **O b r a z l o ž e n j e**

Tužilaštvo BiH je optužnicom broj: T20 0 KTO 0011889 16 od 09.11.2017 godine, potvrđena dana 15.11.2017. godine, optužilo Ekrema Gonjanin, Nevzata Berovikj, Antu Ibralić, Sulejmana Brković, Asima Alagić, Azema Kurtanović, Hazema Pavitanović i Armina Poplata, da su počinili krivično djelo organizovani kriminal iz člana 250. stav 2. KZ BiH, u vezi sa krivičnim djelom porezna utaja ili prevara iz člana 210. stav 4. u vezi stava 1. i 2., sve u vezi člana 29, 31. i 54. KZ BiH, i optuženi Ekrem Gonjanin i krivično djelo pranje novca iz člana 209. stav 3. u vezi stava 1. i 2. u vezi sa članom 29, 54. i 53. KZ BiH.

Nakon potvrđivanja optužnice Tužilaštvo BiH je Sudu dostavilo Sporazum o priznanju

krivnje broj: T20 0 KTO 0011889 16, zaključen dana 24.11.2017 godine između Tužilaštva BiH i optuženog Nevzata Berovikj, zastupanog po braniocu Dejanu Bogdanoviću.

Sud je dana 12.12.2017. godine, u skladu sa članom 231. ZKP BiH, održao ročište za razmatranje navedenog sporazuma o priznanju krivnje, na kojem ročištu je u skladu sa članom 26. ZKP BiH donio odluku da se postupak u odnosu na optuženog Nevzata Berovikj razdvoji iz predmeta S1 2 K 026686 17 Ko i dovrši pod drugim brojem.

Zaključenim sporazumom predloženo je da se optuženom izrekne kazna zatvora u trajanju od 1 godine, te mjere sigurnosti: zabrana vršenja djelatnosti, i to zabrana uvoza tekstilne robe i kožne galanterije u trajanju od 5 (pet) godina od pravosnažnosti presude, te oduzimanje predmeta koji su upotrijebljeni za učinjenje predmetnog krivičnog djela, i to: mobilni telefon marke „Samsung“, IMEI br. 356381063991420-01, sa pripadajućom SIM karticom FRENDD broja ..., i mobilni telefon marke „Iphone“, IMEI br. 013267003975380, sa pripadajućom SIM karticom Turkcell i punjačem, oduzeti po Potvrdi o privremenom oduzimanju predmeta, Granična policija BiH, broj:17-10-2-04-39/17 od 25.05.2017. godine.

Prije nego se prešlo na razmatranje sporazuma o priznanju krivnje, Sud je pozvao Tužilaštvo i odbranu da se očituju na koji način je sporazumom utvrđena kazna zatvora od 1 godine, imajući u vidu da je za krivično djelo koje se optuženom stavlja na teret zapriječena kazna zatvora od najmanje 5 godina.

Tužilac je istakao da su bitne okolnosti kojima se rukovodio te što u konceptu predmetne optužnice ima jedan izvršilac koji je vršio poreznu utaju, te pomagači, od kojih je jedan i optuženi Nevzat Berovikj, koji je bio svjestan da je djelovao kao pripadnik grupe. Njegov doprinos izvršenju krivičnog djela je po ocjeni tužioca manji, a njegova uloga je bila da obavlja fizičke poslove, nosi uplatnice, prima uplatnice, putuje sa putnicima u Tursku, tamo obavlja fizičke radove pakovanja te robe. Nije imao mogućnost odlučivanja i nešto slično. Optuženi nije stekao izravnu protivpravnu imovinsku kroist, koju je steklo pravno lice i njegov direktor. Optuženi je samo primao neku naknadu plaće na mjesečnom osnovu, taj iznos nije prelazio ni 1000 KM na mjesečnoj osnovi, što se ne može povezati sa imovinskom koristi stečenom utajom poreza. Tužilac je također istakao da je uzeo u obzir činjenicu da je optuženi priznao krivicu prije početka glavnog pretresa, što je doprinijelo ekonomičnosti postupka, nije osuđivan, otac je troje malodobne djece, koja žive u Makedoniji. Tužilac je ukazao da je optuženi zbog loše ekonomske situacije došao u BiH da radi, gdje radi i njegov brat i da se tako našao u ovoj situaciji. Tužilac je dalje istakao da se pomagač može blaže kazniti, a po ovom osnovu može se ublažiti kazna do 1 godine. Tužilac je pojasnio da je kazna blaža u odnosu na Dževada Berovića, koji je također zaključio sporazum po predmetnoj optužnici, i koji je brat optuženog Nevzata Berovikja, on je imao značajniju ulogu od svih pomagača. Tužilac je istakao da se rukovodio i sudskom praksom, te je ukazao da su u predmetu Čago Fahrudin, nakon provedenog glavnog pretresa, dva pomagača Enes Pašalić i Mersiha Kvirgić za svoje radnje pomaganja, kao članovi grupe za organizovani kriminal, kažnjeni sa godinom dana zatvora. Cijeneći ove okolnosti, tužilac je smatrao da se mora napraviti razlika u odnosu na Dževada Berovića,

zbog čega je predložena kazna zatvora ublažena na godinu dana. Nevzat Berovikj bi odmah nastavio sa izdražavanjem kazne zatvora, i pošto nema boravak u BiH, bio bi deportovan u Makedoniju. Predložena je i mjera sigurnosti zabrana obavljanja djelatnosti po kojoj bi bio spriječen da radi.

Branilac optuženog Nevzata Berovikj, advokat Miodarg Stojanović je istakao da je optuženi u BiH došao po pozivu svog brata da radi najjednostavnije fizičke poslove, što je i radio za vrlo nisku nadoknadu, koja je ovisila koliko je puta u mjesecu mogao otići do Turske, i kretala se od 600 do 1000 KM, da bi obezbijedio egzistenciju za troje malodobne djece. Njegov objektivni učin je onakava kakav piše i kakav on priznaje, poduzimao je radnje pomaganja. Branilac je na kraju istakao da optuženi nikada nije imao sukoba sa zakonom.

Nakon što su Tužilac i odbrana iznijeli razloge kojima su se rukovodili prilikom zaključenja sporazuma o priznanju krivice, prešlo se na razmatranje sporazuma o priznanju krivnje.

Na pretresu za razmatranje sporazuma o priznanju krivnje, Sud je utvrdio da je optuženi zaključio sporazum o priznanju krivnje dobrovoljno, s razumijevanjem, svjestan svih posljedica, kao i obaveza koje proističu iz navedenog sporazuma, svjestan da se potpisivanjem sporazuma i prihvatanjem istog, odriče prava na redovno suđenje i da neće moći uložiti žalbu na eventualno izrečene krivično pravne sankcije, u skladu sa zaključenim sporazumom, ukoliko Sud isti prihvati, kao i da mu mogu biti dosuđeni troškovi krivičnog postupka.

Na ročištu za razmatranje sporazuma o priznanju krivnje Tužilaštvo je Sudu predložilo dokaze na okolnosti počinjenja predmetnog krivičnog djela, a koji su navedeni u Optužnici: izjave svjedoka: Vrgovčević Aldijana, Tužilaštvo BiH, 10.08.2017. godine i 26.05.2017. godine, Alijić Čazim, Tužilaštvo BiH, 19.10.2017. godine, Osmanović (Samed) Sead, UIO BiH - RC Tuzla, 10.07.2017. godine i 28.09.2017. godine, Salihbašić Edin, UIO BiH - RC Tuzla, 17.07.2017. godine i 28.09.2017. godine, Osmanović (Mujo) Sead, UIO BiH - RC Tuzla, 10.07.2017. godine i 06.10.2017. godine, Stojanović Gospa, UIO BiH - RC Tuzla, 13.07.2017. godine, Osmanović Almedin, UIO BiH - RC Tuzla, 07.07.2017. godine i 27.09.2017. godine, Tursunović Benada, UIO BiH - RC Tuzla, 06.07.2017. godine, Osmanović (Salko) Sead, UIO BiH - RC Tuzla, 07.07.2017. godine i 27.09.2017. godine, Kapetanović Sabina, UIO BiH - RC Tuzla, 05.07.2017. godine i 04.10.2017. godine, Osmanović Fehim, UIO BiH - RC Tuzla, 04.07.2017. godine, Šegalo Esma, UIO BiH - RC Tuzla, 05.07.2017. godine, Buljubašić Alma, UIO BiH - RC Tuzla, 05.07.2017. godine i 25.09.2017. godine, Jašarević Asmir, UIO BiH - RC Tuzla, 03.07.2017. godine, Salihbašić Alen, UIO BiH - RC Tuzla, 03.07.2017. godine, Salihbašić Ferid, UIO BiH - RC Tuzla, 03.07.2017. godine i 02.10.2017. godine, Hodžić Abida, UIO BiH - RC Tuzla, 03.07.2017. godine, Beganović Jasmin, UIO BiH - RC Tuzla, 30.06.2017. godine, Bujak Gordana, UIO BiH - RC Tuzla, 03.07.2017. godine, Beganović Džemil, UIO BiH - RC Tuzla, 30.06.2017. godine i 12.10.2017. godine, Fazlić Enisa, UIO BiH - RC Tuzla, 30.06.2017. godine i 4.10.2017. godine, Hadžić Čamila, UIO BiH - RC Tuzla, 30.06.2017. godine i 04.10.2017. godine, Valjevac Dženad, UIO BiH - RC Tuzla, 28.06.2017. godine i Tužilaštvo BiH, 24.10.2017. godine, Kombić Alija, UIO BiH - RC Tuzla, 26.06.2017. godine, Makaretović Izudin, UIO BiH - RC Tuzla, 26.06.2017. godine, Talović Mirsada, UIO BiH - RC Tuzla, 26.06.2017. godine, Ramić Orhan, UIO BiH - RC Tuzla, 26.06.2017. godine i 02.10.2017. godine, Siočić Mirsada, UIO BiH - RC Tuzla, 26.06.2017. godine i 27.09.2017. godine, Talović Hasan, UIO BiH - RC Tuzla, 26.06.2017. godine i Tužilaštvo BiH, 24.10.2017. godine, Špijodić Adela, UIO BiH - RC Tuzla, 26.06.2017. godine, Suljić-Jusufović Vezira, UIO BiH - RC Tuzla, 26.06.2017. godine i 27.09.2017. godine, Delić Zahid, UIO BiH - RC Tuzla, 02.10.2017. godine, Osmanović Suad, UIO BiH - RC Tuzla, 28.09.2017. godine, Tursić Fahrija, UIO BiH - RC Tuzla,

28.09.2017. godine, Sarajlić Saudin, UIO BiH – RC Tuzla, 29.09.2017. godine, Nedim Subašić, UIO BiH – RC Tuzla, 29.09.2017. godine, Nihad Karić, UIO BiH – RC Tuzla, 29.09.2017. godine, Džinić Midhat, UIO BiH – RC Tuzla, 02.10.2017. godine, Smajlović Esed, UIO BiH – RC Tuzla, 03.10.2017. godine, Šaćić Ahmed, UIO BiH – RC Tuzla, 03.10.2017. godine, Saletović Amir, UIO BiH – RC Tuzla, 03.10.2017. godine, Nurković Ajdin, UIO BiH – RC Tuzla, 05.10.2017. godine, Mulić Edin, UIO BiH – RC Tuzla, 05.10.2017. godine, Mehinović Aid, UIO BiH – RC Tuzla, 05.10.2017. godine, Delić Samir, UIO BiH – RC Tuzla, 05.10.2017. godine, Ibrić Samir, UIO BiH – RC Tuzla, 06.10.2017. godine, Muslimović Mehdiya, UIO BiH – RC Tuzla, 09.10.2017. godine, Šerifović Nedžad, UIO BiH – RC Tuzla, 09.10.2017. godine, Imširović Kemija, UIO BiH – RC Tuzla, 09.10.2017. godine, Buljubašić Zaim, UIO BiH – RC Tuzla, 11.10.2017. godine, Mehmedičević Jasmina, UIO BiH – RC Tuzla, 11.10.2017. godine, Omeranović Fahrudin, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH – RU Tuzla, 07.06.2017. godine, Kurbašić Nihad, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH – RU Tuzla, 07.06.2017. godine, Strojil Elvis, UIO BiH – RC Sarajevo, 19.06.2017. godine, Brkanić Almir, UIO BiH – RC Sarajevo, 16.06.2017. godine, Kovačević Dušan, UIO BiH – RC Sarajevo, 30.06.2017. godine, Stakić Stoja, UIO BiH – RC Sarajevo, 25.05.2017. godine, Stakić Danijela, UIO BiH – RC Sarajevo, 25.05.2017. godine, Vujović Vedrana, UIO BiH – RC Sarajevo, 25.05.2017. godine, Muslimović Mehdiya, UIO BiH – RC Sarajevo, 26.05.2017. godine, Mladenka Lazić, Tužilaštvo BiH, 03.11.2017. godine, Djevat Berovikj, Tužilaštvo BiH, 02.11.2017. godine, izvještaji osumnjičenih: Izjava osumnjičenog Gonjanin Ekrema, Tužilaštvo BiH, br. T20 0 KTO 0011889 16 od 07.11.2017. godine, Izjava osumnjičenog Berovikj Nevzata, Tužilaštvo BiH, br. T20 0 KTO 0011889 16 od 03.11.2017. godine, Izjava osumnjičenog Ibralić Ante, Tužilaštvo BiH, br. T20 0 KTO 0011889 16 od 01.11.2017. godine, Izjava osumnjičenog Brković Sulejmana, Tužilaštvo BiH, br. T20 0 KTO 0011889 16 od 01.11.2017. godine, Izjava osumnjičenog Alagić Asima, Tužilaštvo BiH, br. T20 0 KTO 0011889 16 od 01.11.2017. godine, Izjava osumnjičenog Kurtanović Azema, Tužilaštvo BiH, br. T20 0 KTO 0011889 16 od 31.10.2017. godine, Izjava osumnjičenog Pavitinović Hazema, Tužilaštvo BiH, br. T20 0 KTO 0011889 16 od 02.11.2017. godine, Izjava osumnjičenog Poplata Armina, Tužilaštvo BiH, br. T20 0 KTO 0011889 16 od 03.11.2017. godine, Izjava osumnjičenog pravnog lica „Alper Trade“, Tužilaštvo BiH, br. T20 0 KTO 0011889 16 od 06.11.2017. godine, Izjava osumnjičenog pravnog lica „Arbelšped“, Tužilaštvo BiH, br. T20 0 KTO 0011889 16 od 03.11.2017. godine, Izveštaj o postupanju po naredbi o preresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-473/17 od 25.05.2017. godine, sa prilogom: a)Naredba Suda BiH za pretres Gonjanin Enesa, br. S1 2 K 021246 Krn 9 od 22.05.2017. godine, b) Zapisnik o pretresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-79/17 od 25.05.2017. godine, c) Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-45/17 od 25.05.2017. godine, sa sljedećim predmetima: i.centralna jedinica računara 4Qlab, crne boje, bez vidljivog ID broja, serijski broj A2901014141,ii. laptop marke Compaq CQ58, crne boje, serijskog broja 5CB30110K9H, sa adapterom i torbom, iii.telefon marke „Nokia“, bijele boje, IMEI broja 351717069074247 i IMEI broja 351717069074254, iv. telefon marke „Samsung“, bijele boje, IMEI broja 35861503464767/0, 2. Fotodokumentacija sa pretresa, MUP Tuzla, PU Živinice, PS Banovići, br. 08-05 od 25.05.2017. godine, Izveštaj o postupanju po naredbi o preresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-471/17 od 25.05.2017. godine, sa prilogom: a)Naredba Suda BiH za pretres Gonjanin Ekrema, br. S1 2 K 021246 Krn 9 od 22.05.2017. godine, b) Zapisnik o pretresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-72/17 od 25.05.2017. godine, c) Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-36/17 od 25.05.2017. godine, sa sljedećim predmetima: i.novac u sljedećim apoenima: 2 novčanice u apoenu od 200 eura sljedećih serijskih brojeva: N00841049913 i X01623114722; 16 novčanica u apoenu od 100 eura sljedećih serijskih brojeva: X15723699392, N52050566874, N24149536392, X16629760352, S16327360474, X15601857599, N31089302652, X13536085952, X08573245193, X01858790891, S23666372593, S11963888458, X10167926186, X20031197033, N34170963915, X10266899303; 35 novčanica u apoenu od 50 eura, sljedećih serijskih brojeva: Z75239102259, X67740179726, S59775091414, S33169365484, Z73568905047, V44322781198, EB2382509106, Z34117878186, X34498531136, Z73970427024, P31223092024, WA9634957615, WB0130912551, S43372407904, S59119919269, X63706217672, X44663108573, P22933204354, EB3338641917, Z75519925983, X09459412886, X77770093268, S41753811391, P22920391585, PB1130481214, X13336600403, S47891195962, F00193670471, Z81343073583, S59109979804, P25491107737, X56930664989, X61220422244, S37394209438, S33219391345; 17 novčanica u apoenu od po 20 eura sljedećih serijskih brojeva: RB0017275154, SE6301327321, EA0768670156, RB0654245069, U45139902251, XA3135251646,



SF8113660191, X34523504597, XA1289165904, NA5515647976, SB1100853427, XA3146350689, S34801794196, SF8024448942, NA3316625191, UF0264144913, SD7142976803; 18 novčanica u apoenima od 10 eura sljedećih serijskih brojeva: NA6824544616, UD7308930708, NB3135744108, XA4028922558, NA3208546387, UB3060463178, PA3751422848, NA2218332898, UE2028411773, XA0551800584, XA1090412442, EB1398696345, NB2503251621, XA3321525033, NA4432795984, PA6076859534, UD0004331916, PA2890757015; 26 novčanica u apoenima od 5 eura seljedećih serijskih brojeva: ZB4854372765, UE5167137302, TC0385283072, VA5480583203, SD5108135969, VA7157757125, UC4088594224, VA4031614496, SF6030269712, SF7117354539, VB5721151708, ZB2947178256, VA1287610085, YA0490457969, SF8009660583, TC0038633834, UE6082503272, UD1028007828, ZB5741323305, UE6126456383, NA1117514026, VA4056693689, ZB3366593277, ZB3567804576, ZB0336718914, ZB1446656586, ii. mobilni telefon marke „Samsung“, IMEI br. 335950061754784, sa pratećom FrenD SIM karticom br. 8938705141005501898, d) Zapisnik o pretresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-71/17 od 25.05.2017. godine, e) Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-38/17 od 25.05.2017. godine, sa sljedećim predmetima: i. mobilni telefon marke „Nokia 1202“, IMEI br. 354185036395045, sa pratećom SIM karticom Turkcell serijskog br. 1314050028956, ii. SIM kartica MTS serijskog br. 89381030000184826719, iii. crveni rokovnik sa zlatnom slikom amblema „Johnnie Walker“, iv.8 stranica A4 formata sa ručno ispisanim sadržajem i 3 lista A4 formata sa tabelarnim prikazomšifri kupaca i broja vreća, Fotodokumentacija sa pretresa – Gonjanin Ekrem, MUP Tuzlanskog kantona, br. 08-05/6-1-194/17 od 29.05.2017. godine, Akt Suda BiH, br. S1 1 K 021 246 17 Krn od 31.05.2017. godine sa priložima: a)Izveštaj o postupanju po naredbi o preresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-22-279-90/16 od 29.05.2017. godine, sa priložima:b) Naredba Suda BiH za pretres Berovik Djevata, br. S1 2 K 021246 Krn 9 od 22.05.2017. godine, c) Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-20/17-I od 25.05.2017. godine, d) Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-40/17 od 25.05.2017. godine, sa sljedećim predmetima: i. mobilni telefon marke „Samsung“, IMEI br. 359030067934582-07 sa pripadajućom SIM karticom FREN D, broj ..., ii. mobilni telefon marke „Samsung“, IMEI brojeva 355303040047622-01 i 355303040047630-01, sa pripadajućom SIM karticom br. 0905313091721, iii.mobilni telefon marke „Nokia“, IMEI brojeva 353705071268244 i 353705071268251, sa pripadajućom SIM karticom broja ... (napomena: mobilni telefoni i sim kartice navdeni u ovoj tački su predati Sudu u optužnici protiv Djevata Berovikja koja nosi tužilački broj T20 0 KTO 0014898 17), e)Naredba Suda BiH za pretres Berovikj Nevzata, br. S1 2 K 021246 Krn 9 od 22.05.2017. godine, f) Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-19/17-I od 25.05.2017. godine, g) Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-19/17-II od 25.05.2017. godine, h) Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-39/17 od 25.05.2017. godine, sa sljedećim predmetima: i. mobilni telefon marke „Samsung“, IMEI br. 356381063991420-01, sa pripadajućom SIM karticom FREN D broja ....., ii. mobilni telefon marke „Iphone“, IMEI br. 013267003975380, sa pripadajućom SIM karticom Turkcell i punjačem, i) Naredba Suda BiH za pretres teretnih motornih vozila, br. j) Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-21/17-III od 25.05.2017. godine, k)Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-41/17 od 25.05.2017. godine, sa sljedećim predmetima: i. narandžasta sveska sa natpisom „I džeki“, ii. mobilni telefon marke „Nokia“, IMEI broja 358266031714293, sa SIM karticom, iii. SIM kartica T:mobile, br. U 3.1 H 99711121797098, iv. SIM kartica Telenor, broj 38101120411848952, v. SIM kartica Turkcell IMSI broj ..., vi. Mobilni telefon marke „LG“, IMEI broja 355133056688252, sa pripadajućom SIM karticom BH Telecom IMSI broja 893870106234519659, Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, UIO BiH, RC Sarajevo, br. 05/4/11-D-18-7-65-24 od 25.05.2017. godine uz popisne liste robe od 1 do 19 (zaključno sa rednim brojem 408.) po uveznoj carisnkoj deklaraciji broj H-38111 od 24.05.2017. godine - roba se po odluci Suda BiH nalazi deponovana u Centralnom skladištu UIO BiH Banja Luka, Izveštaj o lišenju slobode Ibralić Ante, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-478/17 od 25.05.2017. godine, sa priložima: a) Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-37/17 od 25.05.2017. godine, sa sljedećim predmetima: i. mobilni telefon marke „Samsung“, IMEI broja 355265053213658/01 i 355266053213656/01, sa SIM karticom Ultra broja ... ii. mobilni telefon marke „Nokia“ model 31.1, IMEI broja 3555201054399769, sa SIM karticom frenD broja ..., iii.mobilni telefon marke „Nokia“ model 1208, IMEI broja 5204711/62/35241/9, sa SIM karticom broja ..., iv. mobilni telefon marke „Samsung“, IMEI broja 3540681041444209/2, sa SIM karticom Telenor broja ..., v. vizit kartica sa natpisom

„Bosna Hersek-priv+oz robe iz Turske, vi.pečat pravnog lica „Alper Trade“ Dubrave d.o.o. sa žigom/natpisom „preduzeće za trgovinu i usluge ALPER TRADE Dubrave doo Brčko distrikt BiH, Izvještaj o lišenju slobode Brković Sulejmana, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-475/17 od 25.05.2017. godine, sa priložima: a) Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-37/17 od 25.05.2017. godine, sa sljedećim predmetima: i. mobilni telefon marke „Nokia“, IMEI brojeva 352438050473608 i 352438050473616, sa SIM karicom Ultra, ii. mobilni telefon marke „Samsung“, IMEI broja 358414052633360, sa SIM karticom Turkcell, serijskog broja 1310280028162,

Izvještaj sa fotodokumentacijom, Policija Brčko distrikta, JKP, br. 14.02.6-04.4-36193/17 od 25.05.2017. godine, Izvještaj o postupanju po naredbi o preresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-467/17 od 25.05.2017. godine, sa priložima: a) Naredba Suda BiH za pretres Jukić Senada, br. S1 2 K 021246 Krn 9 od 22.05.2017. godine, b) Zapisnik o privremenom oduzimanju predmeta, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-70/17 od 25.05.2017. godine, c) Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-35/17 od 25.05.2017. godine, sa sljedećim predmetima: i. mobilni telefon marke „Iphone 7“, IMEI broja 353845084598953, sa SIM karticom broja 062 640 199, ii. mobilni telefon marke „HTC“, IMEI broja 357248060734070, sa a SIM karticom broja 060 307 1006, Fotodokumentacija sa pretresa – Jukić Senad, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-10/6-90-FD/17 od 25.05.2017. godine, Izvještaj o postupanju po naredbi o preresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-469/17 od 25.05.2017. godine, sa prilogom: a) Naredba Suda BiH za pretres Poplata Armina, br. S1 2 K 021246 krn 9 od 22.05.2017. godine, b) Zapisnik o pretresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-77/17 od 25.05.2017. godine, c) Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-42/17 od 25.05.2017. godine, sa sljedećim predmetima: i. mobilni telefon marke „Iphone 7“, IMEI broja 353804084517257 sa SIM karticom broja ..., d) Zapisnik o pretresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-78/17 od 25.05.2017. godine, e) Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-43/17 od 25.05.2017. godine, sa sljedećim predmetima: i. laptop marke DELL, serijskog broja S/N GYRV2X1 sa pripadajućim adapterom, f) Naredba Suda BiH za pretres pravnog lica „Arbelšped“, br. S1 2 K 021246 Krn 9 od 22.05.2017. godine, g) Zapisnik o pretresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-76/17 od 25.05.2017. godine, h) Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-41/17 od 25.05.2017. godine, sa sljedećim predmetima: i. CD sa natpisom „25.05.2017.god.“ „Arbelšped“ mail: dzeki.cargo@gmail.com (sa sadržajem korespodencije sa naznačenog maila), ii. centralna jedinica računara, marke „Fujitsu“, serijski broj S/N YL3V043354 sa pripadajućim adapterom, Fotodokumentacija sa pretresa – Poplata Armin, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-10/6-92-FD/17 od 25.05.2017. godine, Fotodokumentacija sa pretresa – Poplata Armin, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-10/6-93-FD/17 od 25.05.2017. godine, Fotodokumentacija - pretres pravnog lica „Arbelšped“, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-10/6-91-FD/17 od 25.05.2017. godine, Izvještaj o postupanju po naredbi o preresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-477/17 od 25.05.2017. godine, sa prilogom: a) Naredba Suda BiH za pretres pravnog lica „Alper Trade“, br. S1 2 K 021246 Krn 9 od 22.05.2017. godine, b) Zapisnik o pretresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-81/17 od 25.05.2017. godine, c) Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-47/17 od 25.05.2017. godine, sa sljedećim predmetima: i. kućište računara marke „Hiper“, ii. DVD medij na kojem je pohranjen sadržaj email sandučete sa adrese [arizona.alper@gmail.com](mailto:arizona.alper@gmail.com), d) Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta UIO BiH, br. 05/4-3/IV-50-5-17-6-3/17 od 25.05.2017. godine, Izvještaj sa fotodokumentacijom o izvršenom pretresu, Policija Brčko distrikta, JKP, br. 14.02.6-04.4-36644/17 od 29.05.2017. godine, Izvještaj o postupanju po naredbi o preresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-472/17 od 25.05.2017. godine, sa prilogom: a) Naredba Suda BiH za pretres pravnog lica „Infobiro“, br. S1 2 K 021246 Krn 9 od 22.05.2017. godine, b) Zapisnik o pretresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-82/17 od 25.05.2017. godine, c) Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, Uprava za indirektno oporezivanje BiH, br. 05/4-3/IV+50-5-17-6-2/17 od 25.05.2017. godine, sa sljedećim predmetima: i. CD medij sa sadržajem analitike glavne knjige za pravno lice „Alper Trade“, Izvještaj sa fotodokumentacijom, Policija Brčko distrikta, JKP, br. 14.02.6-04.4-36644/17 od 25.05.2017. godine, Izvještaj o postupanju po naredbi o preresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-476/17 od 26.05.2017. godine, sa prilogom: a) Naredba Suda BiH za pretres Vrgovčević Aldijane, br. S1 2 K 021246 Krn 9 od 22.05.2017. godine, b) Zapisnik o pretresanju, Državna agencija

za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-75/17 od 25.05.2017. godine, c) Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-39/17 od 25.05.2017. godine, sa sljedećim predmetima: i. mobilni telefon marke „Samsung“, IMEI broj: 356372085584327/01, sa SIM karticom broja 38762295248, Fotodokumentacija sa pretresa –Vrgovčević Aldijana, MUP Tuzlanskog kantona, br, 08-05/6-1-193/17 od 30.05.2017. godine, Izvještaj o postupanju po naredbi o preresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-470/17 od 25.05.2017. godine, sa prilogom: a)

Naredba Suda BiH za pretres Gojak Alena, br. S1 2 K 021246 Krn 9 od 22.05.2017. godine, b)Zapisnik o pretresanju, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-80/17 od 25.05.2017. godine,

c) Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-46/17 od 25.05.2017. godine, sa sljedećim predmetima: i. notes blok A4 formata, spiralno uvezan, zelene boje, sa natpisom „I džeki“, ii. sveska A4 formata, crno-bijele boje, sa natpisom „okul defteri“, Fotodokumentacija sa pretresa, MUP Tuzla, PU Živinice, PS Banovići, od 25.05.2017. godine, Izvještaj o preduzetim mjerama i radnjama Granične policije BiH, broj 17-10-2-04-22-279-133/17 od 20.09.2017. godine (pretres mobilnih tel.aparata i SIM kartica koji su privremeno oduzeti od Kucukuzun Ahmeta), uz priloge: i. Naredba za pretresanje pokretnih stvari, Sud BiH, br. S1 2 K 021246 17 Krn 24 od 06.09.2017. godine, ii.

Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-60/17-III od 18.09.2017. godine, iii. CD medij sa izvještajem o izvršenom pretresu i izvršenoj forenzičkoj analizi, br. 17-10-1-FT-015/17 od 18.09.2017. godine, Izvještaj o preduzetim mjerama i radnjama Granične policije BiH, broj 17-10-2-04-22-279/16 od 17.07.2017. godine (pretres mobilnih tel.aparata i SIM kartica koji su privremeno oduzeti od Vrgovčević Aldijane, Ibralić Ante i Brković Sulejmana), uz priloge: i. Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-38/17 od 10.07.2017. godine (Brković Sulejman), ii. Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-37/17-III od 10.07.2017. godine (Ibralić Anto), iii. Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-36/17-III od 10.07.2017. godine (Vrgovčević Aldijana), iv. DVD medij sa izvještajem o izvršenom pretresu i digitalnoj forenzičkoj analizi, br. 17-10-1-FT-009/17 od 10.07.2017. godine, v. Foto dokumentacija Granične policije BiH, br. 17-10-2-04-22-279/16-4 od 04.07.2017. godine, Naredba za pretresanje pokretnih stvari, Sud BiH, br. S1 2 K 021246 17 Krn 13 od 26.06.2017. godine, Izvještaj o preduzetim mjerama i radnjama Granične policije BiH, broj 17-10-2-04-22-279-109/17 od 24.07.2017. godine (pretres mobilnih tel.aparata i SIM kartica koji su privremeno oduzeti od Gonjanin Ekrema, Berovikj Djevata, Berovikj Nevzata i Jukić Senada), uz priloge: i. Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-39/17-III od 21.07.2017. godine (Berovikj Djevat), ii. Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-40/17-III od 21.07.2017. godine (Poplata Armin), iii. Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-41/17-III od 21.07.2017. godine (Ekrem Gonjanin), iv.

Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-42/17-III od 21.07.2017. godine (Berovikj Nevzat), v. Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-43/17-III od 21.07.2017. godine (Jukić Senad), vi. Foto dokumentacija Granične policije BiH, br. 17-10-2-04-22-279/16-5 od 13.07.2017. godine, vii. DVD medij sa izvještajem o izvršenom pretresu i izvršenoj forenzičkoj analizi, br. 17-10-1-FT-011/17 od 21.07.2017. godine, Naredba za pretresanje pokretnih stvari, Sud BiH, br. S1 2 K 021246 17 Krn 14 od 05.07.2017. godine, Izvještaj o preduzetim mjerama i radnjama Granične policije BiH, broj 17-10-2-04-22-279-125/17 od 22.08.2017. godine (pretres mobilnih tel.aparata i SIM kartica koji su privremeno oduzeti od Poplata Armin i Gonjanin Aida), uz priloge: i. Naredba za pretresanje pokretnih stvari, Sud BiH, br. S1 2 K 021246 17 Krn 19 od 11.08.2017. godine, ii. Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-48/17-III od 22.08.2017. godine, iii. Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-47/17-III od 21.08.2017. godine, iv. Izvještaj o izvršenom pretresanju i digitalnoj forenzičkoj analizi mobitela i SIM kartica Granične policije BiH, br. 17-10-1-FT-014/17 od 22.08.2017. godine, uz CD medij, v. Foto dokumentacija Granične policije BiH, br. 17-10-2-04-22-279/16-7 od 21.08.2017. godine, Izvještaj o preduzetim mjerama i radnjama Granične policije BiH, br. 17-10-2-04-22-279-121/16 od 17.08.2017. godine (pretres računara privremeno oduzetih od Gonjanin Aide, Poplata Armina i Gonjanin Ekrema), uz priloge: i. Naredba za pretresanje pokretnih stvari Suda BiH, br. S1 2 K 021246 17 Krn 17 od 27.07.2017. godine, ii.

Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-44/17-III od 10.08.2017. godine (Poplata Armin), iii. Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-44/17-III od 10.08.2017. godine (Gonjanin Aida), iv. Zapisnik o pretresanju, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-44/17-III od 10.08.2017. godine (Gonjanin Ekrema), v. Foto dokumentacija Granične policije BiH, br. 17-10-2-04-22-279/16-6 od 08.08.2017. godine, vi. DVD sa izuzetim podacima, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od Gonjanin Aide, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od

06.06.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od Berovikj Djevata, Berovikj Nevzata i Gonjanin Ekrema, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 07.06.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta Ibralić Ante, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 06.06.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od Brković Sulejmana, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 06.06.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od Jukić Senada, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 06.06.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od Poplata Armina, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 06.06.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od pravnog lica „Alper Trade“, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 07.07.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od pravnog lica „Alper Trade“, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 19.06.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od pravnog lica „Alper Trade“, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 20.06.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od pravnog lica „Alper Trade“, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 21.06.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od pravnog lica „Alper Trade“, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 22.06.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od pravnog lica „Alper Trade“, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 23.06.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od pravnog lica „Arbelšped“, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 15.06.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od pravnog lica „Arbelšped“, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 04.07.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od pravnog lica „Arbelšped“, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 05.07.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od pravnog lica „Infobiro“, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 07.06.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od Durgut Maide, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 06.06.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od Vrgovčević Aldijane, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 06.06.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od Kucukuzun Ahmeta, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 20.06.2017. godine, Zapisnik o otvaranju i pregledanju privremeno oduzetih predmeta od Kucukuzun Ahmeta, Tužilaštvo BiH, broj T20 0 KTO 0011889 16 od 20.06.2017. godine, Notarski ovjerena fotokopija rješenja o registraciji firme broj: 096-0-Reg-15-000862 od 08.10.2015. godine i rješenje o registraciju o pristupanju osnivača Dževata Berovića, broj 096-0-Reg-16-001243 od 29.12.2016. godine, sa prilogom odluke o osnivanju društva od 01.10.2015. godine, ugovora o promjeni osnivača od 27.12.2016.,ugovora o izmjeni i dopuni odluke o osnicanju društva broj OPU-2653/12; obavještenje o razvrstavanju poslovnog i drugog subjekta broj: 13-43-1-4600374000006 od 09.10.2015. godine i rješenja o ispunjenju minimalnih-tehničkih uslova broj: 12-1008UV-003/15 od 22.12.2015. godine; licence za obavljanje međunarodnog cestovnog prevoza putnika broj 3023-PL od 11.02.2016. godine sa prilogom rješenja; potvrde o registraciji Porezne uprave Brčko Distrikta broj: 80017299 od 09.10.2015. godine; uvjerenje o PDV registraciji broj: 04/1-17-1-UPJR/1-7115-2/15 i rješenji o PDV registraciji broj: 04/1-17-1-UPJR/1-7115-1/15 od 17.12.2015. godine. Ugovor o zakupu poslovnog prostora broj : ZL-1-10-B4-2015 od 01.10.2015. godine sa prilogom rješenja o upotrebi objekta „Lukzor - 28“,objekat broj B-4, lokal broj 3, Tržnica Arizona b.b., Brčko i fco ugovora o zakupu lokala broj IX, lokal 43; Ugovor o špeditersko carinskim poslovima br. 35/15/16 od 10.12.2015. godine; Ugovor o pružanju knjigovodstvenih usluga broj: 01/01-2017 od 03.01.2017. godine, sa prilogom fakture broj 249/15-5 od 21.12.2015. godine, Ugovor o radu od 08.10.2015. godine između „Alper trade“ d.o.o. i Gonjanin Ekrem, Ugovor o radu od 10.11.2015. godine između „Alper trade“ d.o.o. i Gonjanin Aida, Ugovor o radu od 16.02.2015. godine između „Alper trade“ d.o.o. i Berović Dževata, Ugovor o radu od 10.11.2015. godine između „Alper trade“ d.o.o. i Alagić Asima, Ugovor o radu od 10.11.2015. godine između „Alper trade“ d.o.o. i Ante Ibralića, Ugovor o radu od 10.11.2015. godine između „Alper trade“ d.o.o. i Aldijane Vrgovčević i Ugovor o radu od 26.10.2016. godine između „Alper trade“ d.o.o. i Aldijane Vrgovčević, CD-R medij bijele boje marke Verbatim sa natpisom ALPER TRADE d.o.o. analitika gl. knjige 01.01.2015. - 22.05.2017. godne sa analitičkim pregledom svih konta glavne knjige za period 2015., 2016. i 01.01.2017. do 25.05.2017. godine, Bruto bilans za period 2015., 2016. i 01.01.-30.04.2017. godine sa sintetičkim pregledom kupaca i dobavljača , Knjiga izlaznih faktura za period 2015., 2016. i 01.01.-30.04.2017. godine, Knjiga ulaznih faktura za period 2015., 2016 i 01.01.-30.04.2017. godine, Fature – otpremnice o nabavci osnovnih sredstava

(kombija i TMV-a) od dobavljača Alejna d.o.o. Brčko, broj: 1/15, 2/15, 3/15, 4/15, 5/15, 6/15, 7/15 i 8/15 od 10.11.2015. godine i ugovor o komisionoj prodaji osnovnog sredstva PMV-a broj: 1161/15 od 24.12.2015. godine, Ugovori o pozajmici između Alejna d.o.o. Brčko i Alper Trade d.o.o. Brčko, od 03.12.2015. na 29.000,00 KM; 09.12.2015. na 45.000,00 KM i 01.02.2016. na 70.000,00 KM, kojim zajmodavac Alejna daje primaocu Alper-u pozajmicu u navedenim iznosima; Ugovori o pozajmici između Gonjanin Ekrema i Alper Trade d.o.o. Brčko od 30.09.2016. na iznos od 400.000,00 KM, 31.10.2016. na iznos od 160.000,00 KM i 31.10.2016. na iznos od 175.000,00 KM, kojom zamojdavac Ekrem daje primaocu Alper-u pozajmicu u navedenim iznosima; Ugovori o pozajmici novčanih sredstva između Gonjanin Enesa. i Gonjanin Ekrema od 30.09.2016. na 400.000,00 KM; 31.10.2016. na iznos 160.000,00 KM i 30.11.2016. godine na 175.000,00 KM, Ugovor o kupoprodaji robe između Alper Trade d.o.o. Brčko i DGN GIYIM GIDA, R. Turska, broj 1/2015; Ugovor o kupoprodaji robe između Alper Trade d.o.o. Brčko i Alejna d.o.o. Brčko, broj 1/15, Ugovor o kupoprodaji robe između Alper Trade d.o.o. Brčko i YSF DIS TICARET, R. Turska; broj 1/2016 i 1/2017, Ulazne fakture za troškove održavanja vozila, usluge špedicije, nabavku goriva, zakupnine i špediterskih usluga iz 2015. , 2016. i 01.01.2017. do 19.05.2017. godine u fotokopiji i originalu (Registratori I, II i III), Ulazne fakture špedicije Arbelšped d.o.o. Sarajevo za period 2015., 2016. i 2017. godine sačinjene za pružanje špediterskih usluga prilikom uvoza i carinjenja pošiljki kod CI Sarajevo po osnovu osamdeset jednog provedenog carinskog postupka za uvoznika Alper Trade d.o.o. Brčko zajedno sa prilogom pripadajućih veleprodajnih kalkulacija, jedinstvenih carinskih isprava, otpremenica CI Sarajevo o okončanom postupku carinjenja pošiljke i prpratne dokumentacije u postupku carinjenja: faktura navodnog pošiljaoca robe iz R. Turske, paking lista, cmr-ova, TIR-Carneta, zapisnika o utvrđivanju carinske vrijednosti robe, fito-sanitarnih uvjerenja, žut obrazaca i dr, koja dokumentacija se nalazi u registratorima: „Alper Trade 2017 KUF 1 Kalkulacije kopije“, „Alper Trade 2017 KUF 1 kalkulacije originali“, „Alper Trade 2017 KUF 2 kalkulacije originali“ privremeno oduzetim od Alper Trade d.o.o. Brčko po potvrdi UIO BiH broj: 05/4-3/IV-50-5-17-6-3/17 od 25.05.2017. godine, pod rednim brojem 1, a koja je decidno popisana pod rednim brojem 2. zapisnika o otvaranju privremeno oduzetih predmeta i dokumentacije Tužilaštva BiH, broj: T20 0 KT 0011889 16 od 19.06.2017. godine; registratorima: „ALPER TRADE 2015 KUF kalkulacije kopije“, „ALPER TRADE 2015 KUF kalkulacije originali“, „ALPER TRADE 2016 KUF 1. kalkulacije kopije“ privremeno oduzetim od Alper Trade d.o.o. Brčko po potvrdi UIO BiH broj: 05/4-3/IV-50-5-17-6-3/17 od 25.05.2017. godine, pod rednim brojem 7, a koja je decidno popisana pod rednim brojem 1. zapisnika o otvaranju privremeno oduzetih predmeta i dokumentacije Tužilaštva BiH, broj: T20 0 KT 0011889 16 od 21.06.2017. godine i registratorima „Alper-Trade 2016 KUF 4, kalkulacije originali“, „Alper Trade 2016 KUF 6, kalkulacije originali“, „Alper-Trade 2016 KUF 2, kalkulacije originali“ i „Alper-Trade 2016 KUF 2, kalkulacije kopije“ privremeno oduzetim od Alper Trade d.o.o. Brčko po potvrdi UIO BiH broj: 05/4-3/IV-50-5-17-6-3/17 od 25.05.2017. godine, pod rednim brojem 7, a koja je decidno popisana pod rednim brojem 1. zapisnika o otvaranju privremeno oduzetih predmeta i dokumentacije Tužilaštva BiH, broj: T20 0 KT 0011889 16 od 22.06.2017. godine (vreće označene sa br. I i II), Nalozi za službeno putovanje za 2016. godinu od rednog broja 1 do 160 i putni nalozi iz 2016. i 2017. godine koji se odnose na vozila korištena za službena putovanja zaposlenih lica Alper Trade d.o.o. Brčko u R. Tursku, sa pripadajućim popisima putnika koji su sa njima putovali i drugim priložima, privremeno oduzeti od Infobiro d.o.o. Živinice, PJ Brčko po potvrdi UIO BiH, broj: 05/4-3/IV--50-5-17-6-2/17 od 25.05.2017. , pod rednim brojem 22, 18, 19 i 20, a koji su decidno popisani pod rednim brojem 3. zapisniku o otvaranju privremeno oduzetih predmeta i dokumentacije Tužilaštva BiH, broj T20 0 KT 0011889 16 od 07.06.2017. godine i originalni putni listovi prevoznika d.o.o. ALPER TRADE od broja 0000001 do 0000010 knjige broj 0003174 i od broja 0000001 do 0000017 knjige broj 003175 privremeno oduzeti od Alper Trade d.o.o. Brčko po potvrdi UIO BiH broj 05/4-3/IV--50-5-17-6-3/17 od 25.05.2017. , pod rednim brojem 8, a koji su decidno popisani pod rednim brojem 2. zapisniku o otvaranju privremeno oduzetih predmeta i dokumentacije Tužilaštva BiH, broj T20 0 KT 0011889 16 od 23.06.2017. godine, Izlazne fakture na kojima je naznačena prodaja razne tekstilne robe, koje je Alper Trade d.o.o. Brčko sačinjavao na ime većeg broja pravnih i fizičkih lica, odnosno butika, trgovina, raznih samostalnih poduzetničkih radnji u periodu 2015. godini, od rednog broja 1/15 do 346/15), u 2016. godini, od redno broja 1/16 do 3624/16 i u 2017. godini od 1/17 do 1351/17, koje su privremeno oduzete po potvrdi UIO BiH, broj 05/4-3/IV-50-5-17-6-3/17 od 25.05.2017. godine, redni broj 1., 6. i 7., a decidno popisane pod rednim brojem 1. zapisnika o privremenom oduzimanju predmeta i dokumentacije Tužilaštva BiH od 19.06.2017., 21.06.2017., 23.06.2017 i rednim brojem 5. zapisnika od 20.06.2017 godine (vreće označene sa br. I i II), Fiskalni računi, 70 rolni koje je pravno lico sačinilo u 2015., 2016. i 2017. godine, zajedno sa fiskalnim

računima od 24.05.2017. godine, koji su privremeno oduzeti od Alper Trade d.o.o. Brčko po potvrdio UIO BiH broj: 05/4-3/IV-50-5-17-6-3/17 od 25.05.2017. godine, redni broj 2. i 3., popisani po broju i datumu pod rednim brojem 1. i 2. zapisnika o otvaranju privremeno oduzetih predmeta i dokumentacije Tužilaštva BiH, broj T20 0 KT 0011889 16 od 20.06.2017. godine, Izvodi o prometu preko transakcijskih i deviznih računa pravnog lica Alper Trade otvorenih kod MF banke i Hypo Alpe Adria bank, odnosno Addiko bank za period 2015., 2016 i 2017. godine, sa prilogom pripadajućih uplatnica o pologu pazara, naloga 1450, spesimena potpisa ovlaštenih lica, pripadajućih ugovora o otvaranju računa i garancije MF banke broj: 237-0018/2017 sa prilogom ugovora o izdavanju garancije i ugovora o zalogu, privremeno oduzeti po potvrdi UIO BiH, broj 05/4-3/IV--50-5-17-6-2/17 od 25.05.2017. godine, r.b. 21, 12 do 17 i po potvrdi 05/4-./IV-50-5-17-6-3/17 od 25.05.2017. godine, r.b. 1 i 6., popisani po broju pod rednim brojem 1. i 5. zapisnika o otvaranju privremeno oduzetih predmeta i dokumentacije Tužilaštva BiH, broj T20 0 KT 0011889 16 od 19.06.2017. godine i 20.06.2017. godine, Uplatnice, elektronski nalozi za plaćanje banci i izvodi iz 2015., 2016. i 2017. godine raznih pravnih i fizičkih lica, odnosno butika, trgovina, raznih samostalnih poduzetničkih radnji po kojima su vršene uplate na račun Alper Trade d.o.o. Brčko, sa svrhom doznake plaćanje računa ili dijela računa, koji se nalaze u regulatorima sa natpisom „2015 ALPER TRADE 1“, „2016 ALPER TRADE 2“, „2016 ALPER TRADE 3“, „2016 ALPER TRADE 4“, „Alper Trade 2017 1 uplatnice KUF trošak“ i „Alper Trade 2017 2 uplatnice KUF trošak“, a koji su privremeno oduzeti od Alper Trade d.o.o. Brčko po potvrdi UIO BiH, broj 05/4-3/IV-50-5-17-6-3/17 od 25.05.2017. godine, r.b. 1 i 7., a decidno popisani pod rednim brojem 1. i 2. zapisnika o otvaranju privremeno oduzetih predmeta i dokumentacije Tužilaštva BiH, broj T20 0 KT 0011889 16 od 19.06. i 21.06.2017. godine, Dnevnik blagajne u kome su evidentirani promet blagajne, pazari i isplate po putnim nalogima pravnog lica Alper Trade d.o.o. Brčko za period 01.01.do 20.05.2017. godine, sa prilogom bloka blagajničkih naloga o izvršenim isplatama po putnim nalogima na ime Gonjanin Ekrema, Alagić Asima i Ibralić Ante za period od 28.01. do 07.04.2017. godine, Blok bjanko obrazaca naloga 1450 - Nalog za izvršenje doznake u inozemstvo, ovjerenih pečatom pravnog lica Alper Trade d.o.o. Brčko, potpisanih od strane Ekrema Gonjanina, sa prilogom na identičan način ovjerenih i potpisanih bjanko obrazaca naloga za izvršenje doznake u inostranstvo MF banke i pripremljeni setovi bjanko ovjerenog i na naprijed opisan način potpisanog obrazca naloga 1450, sa prilogom originalne, na identičan način ovjerene i popunjene, a u platnom prometu nerealizovane uplatnice, sa naznačenom svrhom doznake "polog pazara" ali bez iznosa pazara koji se polaže, i jednom uplatnicom na kojoj je upisan iznos pazara od 204.499,35 KM, Plavi rokovnik A5 formata u kojem su ručno uneseni podaci o datumu, broju i iznosu fakture pravnog lica iz R. Turske pored koje je naznačen datum i visina iznosa sa naznakom „uplaćeno“ za period 10.11.2015. godine do 04.04.2017. godine dok je za period 04.04.2017. godine do 16.05.2017. godine upisan datum, broj i iznos fakture bez naznake „uplaćeno“, Deklaracija porijekla uvoznika Alper Trade d.o.o. Brčko, Tržnica Arizona, sa prilogom vizit karte "BOSNA HERSEK, Prevoz robe iz Turske, Dzeki-Asim-Cargo", Dva bijela lista papira A4 formata bjanko ovjerena potpisom i pečatom sadržaja „S.p. trgovinske djelatnosti "ZINA" VI. Mulić Behka, s.p. Brčko Distrikt.“ sa prilogom paragon bloka na kojemu je naznačen pojedinačni naziv artikla i količina, bez cijene, Interne evidencije u kojima su ručno upisani nazivi većeg broja raznih trgovačkih radnji, butika i fizičkih lica, sa brojevima telefona i numeričkim oznakama - "šiframa", te pojedinim adresama upisanim pored imena i to: 1. "spojeni bunt 13 listova A4 formata u formi tabelarnog pregleda", bez naziva; 2. bločić bijelo-zelene boje, sa natpisom „ Vakufska banka d.d. Sarajevo“; 3. dva bločića crne boje sa natpisom "BIS S CLUB, POL & PIANO, GUANO • RENNES • GEOFFREY • BEENE" privremeno oduzeti od Alper Trade d.o.o. Brčko po potvrdi UIO BiH broj 05/4-3/IV--50-5-17-6-3/17 od 25.05.2017, r.b. 6, decidno opisani pod rednim brojem 5 zapisnika o otvaranju privremeno oduzetih predmeta i dokumentacije Tužilaštva BiH, broj T20 0 KT 0011889 od 20.06.2017. godine, Otprintani, neovjereni i nepotpisani na A4 formatu interni dokument, naziva „Obračun mjera, Kamion 1“ na kojem su na 11 strana naznačeni pojedinačni podaci po šifri kupca, odnosno vlasnika robe o broju vreća koje mu pripadaju, zajedno sa mjernim podacima za svaku pojedinačnu vreću i obračunu usluge prevoza za istu, pri čemu je na zadnjoj strani 11 naznačen „total“ , u koloni obračuna 75.968 KM, a u koloni vreće 393, sa prilogom lista A4 formata, naziva „Vreće po kupcima, Kamion 1“ na kome su u tabelarnom pregledu navedeni zbirni podaci o broju vreća po svakoj šifri kupca, odnosno vlasnika robe, koji odgovaraju zbirnim podacima iskazanim u koloni „Ukupno za kupca“ navedenom u prvom tabelarnom pregledu „Obračun mjera“, Jedinstvene carinske isprave UIO BiH (JCI) po kojima je Alper Trade d.o.o. Brčko putem ovlaštenog špeditera Arbelšped d.o.o. Sarajevo u periodu 03.12.2015. do 24.05.2017. godine kod Carinske ispostave Sarajevo na postupak konačnog carinjenja i puštanja robe u slobodan promet prijavio raznu tekstilnu robu iz R. Turske, zajedno sa svim priloženim

dokumentima u postupku (faktura pravnog lica iz R: Turske, uvozna dispozicija, dokaz o porijeklu robe, EUR 1., CMR, TIR Carnet, pregled zavisni unutrašnjih troškovi, izjave uvoznika o osiguranju i zavisnim troškovima, uvjerenje o kvaliteti robe, DV 1 obrazaca, ZUD, i dr.) dostavljena po zahtjevu Tužilaštva BiH, aktom UIO BiH, broj: 05/4-3/IV-50-5-17-6-84/17 od 17.07.2017. godine, zajedno sa pripadajućom, internom dokumentacijom o obračunu mjera i vreća, odnosno vrijednosti naplaćene usluge prevoza, po svakoj pojedinačnoj pošiljci, sačinjenoj od strane osumnjičenih lica, pronađenoj analizom sadržaja centralnih jedinica računara, laptopa, dvd-ova i cd-ova, privremeno oduzetih od Alper Trade d.o.o. Brčko, vl. Gonjanin Ekrem, Arbelšped d.o.o. Sarajevo i Poplata Armina po potvrdama Državne Agencije za istrage i zaštitu BiH, broj 16-04/2-41/17, 16-04/2-43/17 i 16-04/2-47/17 od 25.05.2017. godine i to: JCI IM 4 broj C-105530 od 03.12.2015. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 02.12.2015.; e-mail od 02.12.2015. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 02.12.2015. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; e-mail od 02.12.2015. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom dostavljene sveske; JCI IM 4 broj C-107611 od 09.12.2015. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 02.12.2015.; e-mail od 02.12.2015. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 02.12.2015. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; e-mail od 02.12.2015. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom dostavljene sveske; JCI IM 4 broj C-110519 od 17.12.2015: dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 16.12.2015.; e-mail od 16.12.2015. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 16.12.2015. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; JCI IM 4 broj C-112829 od 23.12.2015: dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 22.12.2015.; e-mail od 22.11.2015. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 22.12.2015. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; e-mail-ovi od 22.12.2015. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom dostavljene sveske; JCI IM 4 broj C-3885 od 20.01.2016: dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 19.01.2016.; e-mail od 19.01.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 19.01.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; JCI IM 4 broj C-6385 od 28.01.2016; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 27.01.2016.; e-mail od 27.01.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 27.01.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; JCI IM 4 broj C-8052 od 03.02.2016; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 02.02.2016.; e-mail od 02.02.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 02.02.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; JCI IM 4 broj C-10587 od 11.02.2016; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 09.02.2016.; e-mail-ovi od 09.02.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 09.02.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; JCI IM 4 broj C-12415 od 17.02.2016; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 16.02.2016.; e-mail-ovi od 16.02.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 16.02.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; JCI IM 4 broj C-14933 i C-14935 od 24.02.2016. godine; dokumenti sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 23.02.2016.; e-mail-ovi od 23.02.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail-ovi od 23.02.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; e-mail od 24.02.2016. kojim je dostavljena sveska za II kamion, sa prilogom sveske; JCI IM 4 broj C-16969 i C-16980 od 02.03.2016. godine; dokumenti sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 01.03.2016.; e-mail-ovi od 01.03.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail-ovi od 01.03.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; e-mail-ovi od 01.03.2016. kojim su dostavljene sveske, sa prilogom sveski; JCI IM 4 broj C-19478 od 09.03.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 08.03.2016.; e-mail od 08.03.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 08.03.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; e-mail-ovi od 08.03.2016. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom sveske; JCI IM 4 broj C-21714 od 16.03.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 15.03.2016.; e-mail od 15.03.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 15.03.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; e-mail-ovi od 15.03.2016. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom sveske; JCI IM 4 broj C-23995 od 23.03.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o

deklaraciji – „sheet – info“ od 22.03.2016.; e-mail od 22.03.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 22.03.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; e-mail-ovi od 22.03.2016. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom sveske; JCI IM 4 broj C-24419 od 24.03.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 22.03.2016.; e-mail od 23.03.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 23.03.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; e-mail od 23.03.2016. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom sveske; JCI IM 4 broj C-26270 od 30.03.2016. godine; e-mail od 29.03.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 29.03.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; e-mail-ovi od 29.03.2016. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom sveske; JCI IM 4 broj C-28922 od 07.04.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 05.04.2016.; e-mail-ovi od 05.04.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 05.04.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; e-mail-ovi od 05.04.2016. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom sveske; JCI IM H-31239 i IM H-31270 od 13.04.2016; dokumenti sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 12.04.2016.; e-mail-ovi od 12.04.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail-ovi od 12.04.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; e-mail-ovi od 12.04.2016. kojim su dostavljene sveske, sa prilogom sveski; JCI IM H-33140 i H-33299 od 20.04.2016; dokumenti sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 19.04.2016.; e-mail-ovi od 19.04.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail-ovi od 19.04.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura; JCI IM H-35437 i H-35439 od 28.04.2016; dokumenti sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 25.04.2016.; e-mail-ovi od 26.04.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail-ovi od 26.04.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura i e-mail-ovi od 28.04.2016.; JCI IM H-38629 i H-38640 od 11.05.2016; dokumenti sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 10.05.2016.; e-mail-ovi od 11.05.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail-ovi od 11.05.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura, e-mail-ovi od 11.05.2016. kojim su dostavljene sveske, sa prilogom sveski; JCI IM H-40584 i H-40590 od 18.05.2016; dokumenti sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 17.05.2016.; e-mail-ovi od 18.05.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail-ovi od 17.05.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura, e-mail-ovi od 17.05.2016. kojim su dostavljene sveske, sa prilogom sveski; JCI IM H-42390 od 25.05.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 24.05.2016.; dokumenti „1 MJERE 24-05-2016\_Kamion 1 BiH“ i „1 VRECE 24-05-2016\_Kamion 1 BiH“; JCI IM H-44323 od 01.06.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 31.05.2016.; dokumenti „1 MJERE 31-05-2016\_Kamion 1 BiH“ i „1 VRECE 31-05-2016\_Kamion 1 BiH“; JCI IM H-46614 od 08.06.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 07.06.2016.; dokumenti „1 MJERE 07-06-2016\_Kamion 1 BiH“ i „1 VRECE 07-06-2016\_Kamion 1 BiH“; JCI IM H-448443 od 15.06.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 14.06.2016.; dokumenti „1 MJERE 14-06-2016\_Kamion 1 BiH“ i „1 VRECE 14-06-2016\_Kamion 1 BiH“; JCI IM H-50293 od 22.06.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 21.06.2016.; e-mail od 21.06.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 21.06.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura, e-mail-ovi od 21.06.2016. kojim je dostavljena sveske, sa prilogom sveske; JCI IM H-52304 od 29.06.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 28.06.2016.; e-mail od 28.06.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 28.06.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura, e-mail-ovi od 28.06.2016. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom sveske; JCI IM H-59846 i H-59941 od 27.07.2016. godine; dokumenti sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 24.07.2016.; dokumenti: „1 MJERE 26-07-2016\_Kamion 1 BiH“, „1 VRECE 26-07-2016\_Kamion 1“, „2 MJERE 26-07-2016\_Kamion 2 BiH“ i „2 VRECE 26-07-2016\_Kamion 2 BiH“; originalne fakture iz R. Turske i Excel fakture: „ ENKO INOVICE1- 25\_07\_2016“ i „ ENKO INOVICE2- 25\_07\_2016“ sa prilogom e-mail-a od 26.07.2016 kojim je dostavljena druga faktura; JCI IM H-61548 od 03.08.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 02.08.2016.; dokumenti „1 MJERE\_ 2-8-2016\_Kamion 1 BiH“ i „1 VRECE 2-8-2016\_Kamion 1 BiH“; JCI IM H-63336 od 10.08.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o



deklaracijama – „sheet – info“ od 09.08.2016.; dokumenti „1 MJERE\_ 9-8-2016\_Kamion 1 BiH“; JCI IM H-65159 i H-65161 od 17.08.2016. godine; dokumenti sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 17.08.2016. i dokumenti: „1 MJERE\_17-8-2016\_Kamion 1 BiH“, „1 VRECE\_17-8-2016\_Kamion 1“, „2 MJERE\_17-8-2016\_Kamion 2 BiH“ i „2 VRECE\_17-8-2016\_Kamion 2 BiH“; JCI IM H-66905 i H-66911 od 24.08.2016. godine; dokumenti sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 23.08.2016.; e-mail-ovi od 23.08.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail-ovi od 23.08.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura, e-mail-ovi od 23.08.2016. kojim su dostavljene sveske, sa prilogom sveski; JCI IM H-68945 i H-68946 od 01.09.2016. godine; dokumenti sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 30.08.2016.; e-mail-ovi od 30.08.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail-ovi od 30.08.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura, e-mail-ovi od 30.08.2016. kojim su dostavljene sveske, sa prilogom sveski; JCI IM H-70689 i H-70832 od 07.09.2016. godine; dokumenti sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 06.09.2016.; e-mail-ovi od 06.09.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail-ovi od 06.09.2016. kojim su dostavljene sveske, sa prilogom sveski; JCI IM H-74294 od 21.09.2016.godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 20.09.2016.; e-mail od 20.09.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 20.09.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura, e-mail-ovi od 19.09. i 20.09.2016. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom sveske; JCI IM H-76632 od 28.09.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 27.09.2016.; e-mail od 27.09.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 27.09.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura, e-mail-ovi od 27.09.2016. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom sveske; JCI IM H-78522 od 05.10.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 04.10.2016.; e-mail-ovi od 04.10.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 04.10.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura, e-mail-ovi od 04.10.2016. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom sveske; JCI IM H-80531 od 12.10.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 11.10.2016.; e-mail od 11.10.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 11.10.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura, e-mail-ovi od 11.10.2016. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom sveske; JCI IM H-82430 od 19.10.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 18.10.2016.; e-mail od 18.10.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 18.10.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura, e-mail-ovi od 18.10.2016. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom sveske; JCI IM H-84564 od 26.10.2016. godine; e-mail od 25.10.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 25.10.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura, e-mail-ovi od 25.10.2016. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom sveske; JCI IM H-86416 od 02.11.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 01.11.2016.; e-mail od 01.11.2016. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 01.11.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura, e-mail-ovi od 01.11.2016. kojim je dostavljena sveska, sa prilogom sveske; JCI IM H-88486 od 09.11.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 08.11.2016. i dokumenti: „1 MJERE\_8-11-2016\_Kamion 1 BiH“, „1 VRECE\_8-11-2016\_Kamion 1“; e-mail od 08.11.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom faktura; JCI IM H-90511 od 16.11.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 14.11.2016. i dokumenti: „1 MJERE\_14-11-2016\_Kamion 1 BiH“, „1 VRECE\_14-11-2016\_Kamion 1“; e-mail od 15.11.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom faktura; JCI IM H-92607 od 23.11.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 22.11.2016. i dokumenti: „1 MJERE\_22-11-2016\_Kamion 1 BiH“, „1 VRECE\_22-11-2016\_Kamion 1“; e-mail od 22.11.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom faktura; JCI IM H-95160 od 01.12.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 29.11.2016. i dokumenti: „1 MJERE\_29-11-2016\_Kamion 1 BiH“, „1 VRECE\_29-11-2016\_Kamion 1“; e-mail od 30.11.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom faktura; JCI IM H-96656 od 07.12.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 06.12.2016. i dokumenti: „1 MJERE\_5-12-2016\_Kamion 1 BiH“, „1 VRECE\_5-12-2016\_Kamion 1“; e-mail od 06.12.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom faktura; JCI IM H-98794 od 14.12.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 12.12.2016. i

dokumenti: „1 MJERE\_12-12-2016\_Kamion 1 BiH“, „1 VRECE\_12-12-2016\_Kamion 1“; e-mail od 13.12.2016. kojim su dostavljene fakture sa prilogom faktura;JCI IM H-101176 od 22.12.2016. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 20.12.2016.; dokumenti: „1 MJERE\_20-12-2016\_Kamion 1 BiH“, „1 VRECE\_20-12-2016\_Kamion 1“; originalna faktura izvoznika iz R. Turske broj: 032357-358 od 20.12.2016- i Excel faktura: „ENKO 1 – 19-12-2016“; JCI IM H-4544 od 25.01.2017. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 23.01.2017.; e-mail od 23.01.2017. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 24.01.2017. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura;JCI IM H-8451 od 09.02.2017. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 07.02.2017.; e-mail-ovi od 07.02.2017. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 07.02.2017. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura;JCI IM H-10178 od 15.02.2017. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 13.02.2017.; e-mail-ovi od 14.02.2017. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 14.02.2017. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura;JCI IM H-12045 od 23.02.2017. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 20.02.2017.; e-mail-ovi od 20.02. i 21.02. 2017. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 21.02.2017. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura;JCI IM H-13911 od 02.03.2017. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 27.02.2017.; e-mail od 27.02.2017. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 28.02.2017. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura;JCI IM H-15861 od 08.03.2017. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 08.03.2017.; e-mail od 06.03.2017. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 07.03.2017. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura;JCI IM H-18196 od 15.03.2017. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 13.03.2017.; e-mail od 14.03.2017. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 14.03.2017. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura;JCI IM H-20219 od 23.03.2017. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 20.03.2017.; e-mail od 20.03.2017. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail-ovi od 21.03.2017. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura;JCI IM H-22233 od 29.03.2017. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 27.03.2017.; e-mail od 27.03.2017. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 28.03.2017. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura;JCI IM H-24306 od 05.04.2017. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 03.04.2017.; e-mail od 03.04.2017. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 04.04.2017. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura;JCI IM H-26430 od 12.04.2017. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 11.04.2017.; dokumenti: „1 MJERE\_11-4-2016\_Kamion 1 BiH“, „1 VRECE\_11-4-2016\_Kamion 1“; e-mail od 11.04.2017. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura;JCI IM H-30138 i H-30141 od 26.04.2017. godine; dokumenti sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 24.04.2017.; e-mail-ovi od 25.04.2017. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail-ovi od 25.04.2017. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura, JCI IM H-33577 i H-33582 od 10.05.2017. godine; dokumenti sa osnovnim podacima o deklaracijama – „sheet – info“ od 09.05.2017.; e-mail-ovi od 09.05.2017. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail-ovi od 09.05.2017. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura, e-mail-ovi od 08.05. i 09.05.2017. godine kojim su dostavljene sveske, sa prilogm sveski;JCI IM H-35905 od 18.05.2017. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 16.05.2017.; e-mail od 16.05.2017. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail od 16.05.2017. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura;JCI IM H-38111 od 24.05.2017. godine; dokument sa osnovnim podacima o deklaraciji – „sheet – info“ od 23.05.2017.; e-mail-ovi od 23.05.2017. kojim su dostavljeni dokumenti „MJERE i VREĆE“ sa prilogom obračuna mjera i vreća; e-mail-ovi od 23.05.2017. kojim su dostavljene fakture sa prilogom dostavljenih faktura, e-mail od 22.05.2017. kojim je dostavljena sveska, sa prilogm sveske; Narudžbenice trgovačkih radnji, fizičkih i pravnih lica: Nermin – TR Elvira Brčko; Tr Butik Fashion Banja Luka, TD Aida i TD LE-LA Sarajevo; Eminent d.o.o. Odžak i uplatnice Oniki d.o.o. Sarajevo pronađena analizom sadržaja centralnih jedinica računara, laptoma, DVD-ova i CD-ova

privremeno oduzetih od Gonjanin Ekrema i Popata Armina, Dopis NCB Interpol Sarajevo br. 20-04/1-14-9-I-OK-2637-2/17-18 od 13.07.2017. godine, sa prilogom kopija uvjerenja o državljanstvu Ekrema i Enesa Gonjanina, Akt UIO BiH, RC Tuzla, br. 05/4-3/IV-50-5-17-6-84/17 od 17.07.2017. godine uz priloge: i. Izvještaj o poduzetim mjerama i radnjama UIO BiH, RC Tuzla, br. 05/4-3/IV-50-5-17-6-84/17 od 17.07.2017. godine, ii. Akt Odsjeka za poreze UIO BiH, RC Tuzla, br. 04/5/IV-17-1-1278/17 od 06.07.2017. godine, sa aktom UIO BiH, RC Tuzla, br. 04/5-2/IV-17-718/17 od 06.07.2017. godine, iii. Akt UIO BiH, RC Sarajevo, br. 03/6/II-D-18-3-60-92-1/17 od 28.06.2017. godine sa aktom UIO BiH, RC Sarajevo, /br. 03/6-4/II-18-5816-1/17 od 23.06.2017. godine, iv. Akt Sektora za provođenje propisa, UIO BiH, RC Tuzla, br. 05/3-09-2-1336-3/17 od 07.07.2017. godine, sa aktom Sektora za poslovne usluge UIO BiH, br. 02/4-2-09-2-80-254/17 od 04.07.2017. godine, izvod NLB Banke br. 12 od 16.02.2016. godine, izvod UniCredit banke br. 31 od 16.03.2016. godine, izvod NLB banke br. 32 od 19.04.2016. godine i izvod UniCredit banke br. 56 od 19.05.2016. godine, Akt UIO BiH, RC Tuzla, br. 05/4-3/IV-50-5-17-6-99/17 od 29.09.2017. godine, uz priloge: i. Izvještaj o poduzetim mjerama i radnjama – analiza dokumentacije, UIO BiH, RC Tuzla, br. 05/4-3/IV-50-5-17-6-98/17 od 29.09.2017. godine, Akt UIO BiH, RC Tuzla, br. 05/4-3/IV-50-5-17-6-136/17 od 03.11.2017. godine, uz prilog: i. Dopuna Izvještaja od 29.09.2017. godine, UIO BiH, RC Tuzla, br. 05/4-3/IV-50-5-17-6-135/17 od 03.11.2017. godine, Akt UIO BiH, RC Tuzla, br. 05/4-3/IV-50-5-17-6-136/17 od 31.10.2017. godine, uz priloge: i. Izvještaj o poduzetim mjerama i radnjama UIO BiH, RC Tuzla, br. 05/4-3/IV-50-5-17-6-135/17 od 31.10.2017. godine, Akt UIO BiH, RC Tuzla, br. 05/4-3/IV-09-2-50-5-17-6-44/17 od 26.06.2017. godine, uz priloge: i. Izvještaj o poduzetim mjerama i radnjama UIO BiH, RC Tuzla, br. 05/4-3/IV-50-5-17-6-45/17 od 26.06.2017. godine, ii. Akt UIO BiH, RC Tuzla, br. 04/5/IV-17-1-1207/17 od 21.06.2017. godine, iii. Akt UIO BiH, RC Tuzla, Odsjek za poreze, br. 04/5/IV-17-1-1207/17 od 21.06.2017. godine, iv. Akt UIO BiH, RC Tuzla, br. 04/5-3/IV-17-2-1892/17 od 21.06.2017. godine, v. Ovjerena poreska kartica na dan 21.06.2017. godine, vi. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 06.01.2015. godine, za poreski period 1512, vii. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 05.02.2016. godine, za poreski period 1601, viii. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 04.03.2016. godine, za poreski period 1602, ix. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 03.04.2016. godine, za poreski period 1603, x. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 03.05.2016. godine, za poreski period 1604, xi. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 01.06.2016. godine, za poreski period 1605, xii. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 03.07.2016. godine, za poreski period 1606, xiii. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 01.08.2016. godine, za poreski period 1607, xiv. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 03.09.2016. godine, za poreski period 1608, sa službenom zabilješkom od 08.02.2017. godine, xv. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 02.10.2016. godine, za poreski period 1609, xvi. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 01.11.2016. godine, za poreski period 1610, xvii. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 04.12.2016. godine, za poreski period 1611, xviii. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 07.01.2017. godine, za poreski period 1612, xix. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 07.02.2017. godine, za poreski period 1701, xx. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 05.03.2017. godine, za poreski period 1702, xxi. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 07.04.2017. godine, za poreski period 1703, xxii. PDV prijava poreskog obveznika „Alper Trade“ od 05.05.2017. godine, za poreski period 1704, xxiii. Zaključak o prekidu postupka, UIO BiH, RC Tuzla, br. 04/5-3/IV-17-UP-1-488/17 od 27.02.2017. godine, xxiv. Zaključak o prekidu postupka, UIO BiH, RC Tuzla, br. 04/5-3/IV-17-UP-1-488/17 od 27.02.2017. godine, xxv. Zaključak o prekidu postupka, UIO BiH, RC Tuzla, br. 04/5-3/IV-17-UP-1-732/17 od 23.04.2017. godine, xxvi. Zaključak o prekidu postupka, UIO BiH, RC Tuzla, br. 04/5-3/IV-17-UP-1-1033/17 od 04.05.2017. godine, xxvii. Zaključak o prekidu postupka, UIO BiH, RC Tuzla, br. 04/5-3/IV-17-UP-1-1291/17 od 29.05.2017. godine, xxviii. Zaključak o prekidu postupka, UIO BiH, RC Tuzla, br. 04/5-3/IV-17-UP-1-1583/17 od 27.06.2016. godine, xxix. Zaključak o prekidu postupka, UIO BiH, RC Tuzla, br. 04/5-3/IV-17-UP-1-1622/17 od 18.07.2016. godine, xxx. Zaključak o prekidu postupka, UIO BiH, RC Tuzla, br. 04/5-3/IV-17-UP-1-2061/17 od 22.08.2016. godine, xxxi. Spisak obveznika kojima je odobren povrat PDV-a, UIO BiH, RC Tuzla, br. 04/5-3/IV-17-2-34-24/16 od 15.02.2016. godine, xxxii. Spisak obveznika kojima je odobren povrat PDV-a, UIO BiH, RC Tuzla, br. 04/5-3/IV-17-2-34-43/16 od 15.03.2016. godine, xxxiii. Spisak obveznika kojima je odobren povrat PDV-a, UIO BiH, RC Tuzla, br. 04/5-3/IV-17-2-34-65/16 od 15.04.2016. godine, xxxiv. Spisak obveznika kojima je odobren povrat PDV-a, UIO BiH, RC Tuzla, br. 04/5-3/IV-17-2-34-83/16 od 18.05.2016. godine, Akt Osnovnog suda Brčko Distrikt BiH, br. 096-0-RegZ-17-001338 od 08.08.2017. godine uz Rješenje o registraciji pravnog lica „Alper Trade“ d.o.o. Dubrave Brčko distrikt BiH, br. 096-0-Reg-16-001243

od 29.12.2016. godine i Rješenje o registraciji pravnog lica „Alejna“ d.o.o. Brčko distrikt BiH, br. 096-0-Reg-11-001007 od 11.10.2011. godine, Akt Općinskog suda u Sarajevu, br. 065-0-RegZ-17-006087 od 28.08.2017. godine uz Rješenje o upisu u sudski registar subjekta upisa „Arbelšped“ d.o.o. Sarajevo, br. UF/I 2033/99 od 18.11.1999. godine, Akt Porezne uprave Federacije BiH, br. 13-9-04-15-1-3918-1/17 od 09.08.2017. godine, uz priloge: i.Odgovor Porezne ispostave Centar, br. 13-9/2-15-1-3992/17 od 08.08.2017. godine, ii.Lista osiguranih lica br. 13-9/2-15-4-3992-1/17 od 08.08.2017. godine, iii. Lista osiguranih lica br. 13-9/2-15-4-3992-2/17 od 08.08.2017. godine i iv. MIP obrazac 1023 za porezni period 05.2017. godine, Izvještaj o poduzetim mjerama i radnjama Državne agencije za istrage i zaštitu BiH, br. I-16-05/2-04-1-815-176 od 19.09.2017. godine, sa prilogima:i. Akt Sber banke a.d. Banja Luka, br. 1030-15765/17 od 21.06.2017. godine sa prilogom, ii. Akt BBI banka, d.d. Sarajevo, br. 043-08-4412/17 od 21.06.20187. godine, sa prilogom, iii. Akt Poreske uprave Federacije BiH, br. 13/09-15-8-79-2/17 od 15.06.2017. godine, sa prilogom, iv.Akt UIO BiH, Sektor za poreze, br. 04/1-1-07-1-55-2/17 od 22.06.2017. godine, sa prilogom, v. Akt Osnovnog suda Brčko distrikt, br. RZ-1843/17 od 15.06.2017. godine, sa prilogom, vi. Akt Agencije za identifikaciona dokumenta, evidenciju i razmjenu podataka, br. 15-03/1-07-5-8-5/2017 od 15.06.2017. godine, sa prilogom, vii. Akt Finansijsko obavještajne jedinice R.Srbije od 26.07.2017. godine, viii. Akt Addiko Bank a.d. Banja Luka br. 01-1-16832/17 od 06.09.2017. godine, sa prilogom, ix.Akt Addiko Bank, a.d. Banja Luka, br. 01-1-12044/17 od 16.06.2017. godine, sa prilogom, kao i u elektronskoj formi na CD mediju, x. Akt MF Banke a.d. Banja Luka, br. 106-20257/2016 od 15.06.2016. godine, sa prilogom, xi. Akt MF Banke a.d. Banja Luka, br. 106-27550/2017 od 01.09.2017. godine, sa prilogom, Dopuna izvještaja o preduzetim mjerama i radnjama Državne agencije za istrage i zaštitu BiH, broj I-16-05/2-04-1-815-183/16 od 12.10.2017. godine, sa aktom FOO R.Turske od 12.07.2017. godine, Akt Granične policije BiH br. 17-10-2-04-22-279-98/16 od 13.06.2017. godine sa podacima prelazaka državne granice, Akt Granične policije BiH, br. 17-10-2-04-22-279-138/16 od 25.10.2017. godine sa podacima prelazaka državne granice, Akt Službe za poslove sa strancima BiH, br. 18.5.2-07.6-5646-1/17 od 30.08.2017. godine, Akt UIO BiH – RC Tuzla, br. 05/4-3/IV-50-5-17-6-81/17 od 14.07.2017. godine, uz priloge: i.Izvještaj o poduzetim mjerama i radnjama UIO BiH – RC Tuzla, br. 05/4-3/IV-50-5-17-6-81/17 od 14.07.2017. godine, ii. Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, UIO BiH – RC Tuzla, br. 05/4-3/IV-50-5-17-6-74/17 od 12.07.2017. godine, sa računima kao u tački od 1. do 4. potvrde (uz prevod računa na b/h/s jezik), iii. Zapisnik o privremenom oduzimanju predmeta, UIO BiH – RC Tuzla, br. 05/4-3/IV-50-5-17-6-75/17 od 12.07.2017. godine, iv.Potvrda o privremenom oduzimanju predmeta, UIO BiH – RC Tuzla, br. 05/4-3/IV+50-5-17-6-76/17 od 13.07.2017. godine, sa računima kao u tački od 1. do 3. potvrde (uz prevod računa na b/h/s jezik), v. Zapisnik o privremenom oduzimanju predmeta, UIO BiH – RC Tuzla, br. 05/4-3/IV-50-5-17-6-77/17 od 13.07.2017. godine, Naredba za privremeno oduzimanje predmeta Suda BiH, br. S1 2 K 021246 17 Krn 16 od 07.07.2017. godine, Naredba operateru telekomunikacija – BH Telecom, Sud BiH, br. S1 2 K 021246 17 Krn 15 od 05.07.2017. godine, Naredba operateru telekomunikacija – M:tel, Sud BiH, br. S1 2 K 021246 17 Krn 15 od 05.07.2017. godine, Akt BH Telecoma, br. 03.3.2-9.1-1360/17-1 od 11.07.2017. godine uz CD medij, Akt M:tel, br. 1-07-ST-929-2/17 od 07.07.2017. godine uz DVD medij, Odluka o davanju imuniteta od krivičnog gonjenja, Tužilaštvo BiH, br. A-337/17 od 07.09.2017. godine, Službena zabilješka na broj T20 0 KTO 0011889 16 od 02.11.2017. godine, Naredba Suda BiH za provođenje posebnih istražnih radnji, br. S1 2 K 021246 16 Krn od 15.03.2016. godine, Naredba Suda BiH za provođenje posebnih istražnih radnji, br. S1 2 K 021246 16 Krn 2 od 14.04.2016. godine, Rješenje Suda BiH, br. S1 2 K 021246 16 Krn 3 od 19.04.2016. godine, Naredba Suda BiH za provođenje posebnih istražnih radnji, br. S1 2 K 021246 16 Krn 5 od 05.04.2017. godine, Naredba Suda BiH za provođenje posebnih istražnih radnji, br. S1 2 K 021246 16 Krn 6 od 24.04.2017. godine, Naredba Suda BiH za provođenje posebnih istražnih radnji, br. S1 2 K 021246 16 Krn 7 od 04.05.2017. godine, Naredba Suda BiH za provođenje posebnih istražnih radnji, br. S1 2 K 021246 16 Krn 7 od 12.05.2017. godine, Naredba Suda BiH za provođenje posebnih istražnih radnji, br. S1 2 K 021246 16 Krn 7 od 31.05.2017. godine, Akt Granične policije BiH broj I-17-10-2-118/17 od 23.08.2017. godine uz prilog: i. Izvještaj o provođenju posebnih istražnih radnji Granične policije BiH, Centralni istražni ured Sarajevo, br. I-17-10-2-118/17 od 23.08.2017. godine, ii. Izvještaj o poduzetim aktivnostima Granične policije BiH, CIU, Jedinica za osmatranje i nadzor I Sarajevo, br. 17-10-5-04-22-102-69/16 od 22.08.2017. godine, Analiza materijala iz operativne akcije Truck, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-22-279-140/16 od 03.11.2017. godine, sa prilogima: i. Analiza materijala iz OA Truck, ii. Transkripti – OA „Truck“, 24.03.2017.-30.04.2017., Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-22-279/16 od 20.10.2017. godine, iii. Transkripti – OA „Truck“, 22.03.2017.-11.05.2017., Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-22-279/16 od 20.10.2017. godine, iv.

Transkripti – OA „Truck“, 02.05.2017.-17.06.2017., Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-22-279/16 od 20.10.2017. godine, v. CD medij – Izvještaj o izvršenoj analizi OA Truck broj 17-10-2-04-22-279-140/17, Akt UIO BiH, RC Tuzla, br. 05/4-3/IV-50-5-17-6-137/17 od 07.11.2017. godine, sa prilogom: i. Zapisnik o kontroli, UIO, RC Tuzla, br. 04/5-2/IV-17-1-38-2-658/16 od 06.11.2017. godine, Nalaz i mišljenje u krivičnom predmetu br. T20 0 KTO 0011889 16 stalnog sudskog vještaka ekonomske struke, Beganović Envera, od 08.11.2017. godine, Zapisnik o lišenju slobode Gonjanin Ekrema, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-26/17 od 25.05.2017. godine, Zapisnik o predaji lica lišenog slobode nadležnom tužiocu, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-26/17 od 25.05.2017. godine, Zapisnik o lišenju slobode Berovikj Djevata, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-18/17 od 25.05.2017. godine, Zapisnik o predaji osobe lišenog slobode drugoj organizacionoj jedinici, policijskoj ili drugoj instituciji, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-18/17-I od 25.05.2017. godine, Zapisnik o lišenju slobode Berovikj Nevzata, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-19/17 od 25.05.2017. godine, Zapisnik o predaji osobe lišenog slobode drugoj organizacionoj jedinici, policijskoj ili drugoj instituciji, Granična policija BiH, br. 17-10-2-04-19/17-I od 25.05.2017. godine, Zapisnik o lišenju slobode Poplata Armin, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-29/17 od 25.05.2017. godine, Zapisnik o predaji lica lišenog slobode nadležnom tužiocu, Državna agencija za istrage i zaštitu BiH, br. 16-04/2-29-1/17 od 25.05.2017. godine, Izvod iz kaznene evidencije za Pavitinović Hazema, MUP Tuzlanskog kantona, PU Tuzla, broj 08-05/4-1-04.7-3-5-8178/17 od 25.08.2017. godine, Izvod iz kaznene evidencije za Poplata Armina, MUP RS, PU Doboje, broj 14-02/1-234.1-461/17 od 04.10.2017. godine, Izvod iz kaznene evidencije za Ibralić Antu, Brković Sulejmana, Alagić Asima i Kurtanović Azema, MUP Tuzlanskog kantona, PU Tuzla, br. 08-05/4-1-04.7-3-5-10794/17 od 06.11.2017. godine, Rješenje Tužilaštva BiH, br. T20 0 KTO 0011889 16 od 02.06.2017. godine, Rješenje Tužilaštva BiH, br. T20 0 KTO 0011889 16 od 31.05.2017. godine, Informacija Gonjanin Enesa upućena Tužilaštvu BiH (dokument pronađen u računaru Gonjanin Ekrema pod imenom „Enko dopis“).

Obrana optuženog nije imala primjedbi na provedene dokaze, niti je imala svojih dokaznih prijedloga.

Sud je na osnovu primjene člana 231. stav 7. ZKP BiH donio rješenje da se prihvata sporazum o priznanju krivnje zaključen dana 24.11.2017 godine između Tužilaštva BiH i optuženog Nevzata Berovikj, te se prešlo na ročište za izricanje krivično pravne sankcije.

Tužilac je predložio da Sud prihvati sankciju koja je predložena sporazumom, cijeneći da će se kaznom zatvora u trajanju od 1 godine postići svrha kažnjavanja, te uticati na optuženog da ne čini krivična djela i uticati na ostale da ne čine krivična djela. Tužilac je istakao da su olakšavajuće okolnosti na strani optuženog, koje opravdavaju izricanje ovakve kazne, njegova pravna kvalifikacija djela – pomaganje, kao član organizovane kriminalne grupe, u izvršenju krivičnog djela porezne utaje. Njegova djela predstavljaju manji doprinos u odnosu na ostala lica obuhvaćena optužnicom. Došao je iz Makedonije da obezbijedi sredstva za egzistenciju porodice, obavljao je fizičke poslove, svjestan šta obavlja ova grupa. Nije stekao izravnu imovinsku korist, sve što je stekao je naknada mjesečne plaće do 1000 KM. Olakšavajuća okolnost je što je priznao krivicu na samom početku. Nije osuđivan, otac je troje mladb.djece, koje sve okolnosti, po ocjeni Tužioca, opravdavaju ublažavanje kazne do 1 godine Tužilac je predložio da Sud optuženog oglasi krivim, izrekne mu predloženu kaznu zatvora i mjere sigurnosti.

Kod donošenja odluke kao izreci ove Presude, Sud je imao u vidu sljedeće:

Zaključak da je optuženi počinio krivično djelo koje mu se stavlja na teret i za koje je oglašen odgovornim u izreci ove presude, Sud zasniva na temelju ocjene provedenih

dokaza, prihvatajući izjavu optuženog kojom je priznao u cjelosti djelo koje mu se stavlja na teret optužnicom, te dovodeći priznanje optuženog u vezu sa provedenim dokazima.

Sve provedene dokaze Sud je ocijenio i prihvatio kao istinite, objektivne i nesporne, pa je utvrđeno da je opisanim radnjama optuženi ostvario sva bitna obilježja krivičnog djela organizovani kriminal iz člana 250. stav 2., u vezi sa krivičnim djelom porezna utaja ili prevara iz člana 210. stav 4. u vezi stava 1. i 2., sve u vezi sa čl. 31. i 54. KZ BiH, zbog čega je prihvatio sporazum i u djelu ugovorene krivično pravne sankcije i mjera sigurnosti, imajući u vidu sve olakšavajuće i otežavajuće okolnosti koje su se stekle na strani optuženog.

Sud je na osnovu članova 39, 42. i 48. KZ BiH, te primjenom pravila o ublažavanju kazne iz člana 49. i 50. stav 1. tačka b) KZ BiH, optuženom za izvršeno krivično djelo izrekao kaznu zatvora u trajanju od 1 (jedne) godine, kako su stranke i branilac saglasno predložili.

Naime, iako je odredbom člana 250. stav 2. KZ BiH, kojom se tereti optuženi, predviđena kazna zatvora u trajanju od najmanje 5 godina, Sud je cijenio da je optuženi krivično djelo izvršio kao pomagač u smislu člana 31. KZ BiH, za što se učinilac može blaže kazniti, te cijeneći sve okolnosti slučaja, Sud je utvrdio da postoje osobito olakšavajuće okolnosti koje ukazuju da će se u konkretnom slučaju postići svrha kažnjavanja odmjerenjem kazne ispod granice propisane zakonom. Sud je od olakšavajućih okolnosti cijenio manji doprinos izvršenju krivičnog djela, činjenice da je obavljao samo fizičke poslove i nije imao moć odlučivanja, te činjenicu da nije stekao izravnu protivpravnu imovinsku korist. Sud je kao olakšavajuće okolnosti cijenio i činjenice da je optuženi porodičan čovjek, otac troje mlđb.djece, da je priznao izvršenje predmetnog krivičnog djela i izrazio svoje kajanje, koje sve navedene okolnosti dovedene u vezu sa socijalnom situacijom optuženog, u smislu da je lošeg imovnog stanja, u svojoj ukupnosti predstavljaju osobito olakšavajuće okolnosti, koje primjenom odredbe člana 50. stav 1. tačka b) KZ BiH opravdavaju ublažavanje kazne ispod posebnog zakonskog minimuma. Stoga je kazna zatvora u trajanju od 1 (jedne) godine adekvatna za postizanje svrhe kažnjavanja predviđene članom 39. KZ BiH.

Otežavajućih okolnosti na strani optuženog Sud nije našao.

Obzirom da je optuženi učinio predmetno krivično djelo u vezi sa djelatnošću koju obavlja, Sud je optuženom primjenom odredaba iz člana 68, 69. tačka c) i 73. stav 1. i 2. KZ BiH izrekao mjeru sigurnosti: zabranu vršenja djelatnosti, i to zabranu uvoza tekstilne robe i kožne galanterije u trajanju od 5 (pet) godina od vremena izdržavanja zatvorske kazne pa nadalje.

Također, Sud je primjenom člana 74. KZ BiH optuženom izrekao mjeru sigurnosti oduzimanje predmeta koji su upotrijebljeni za učinjenje predmetnog krivičnog djela, i to: mobilni telefon marke „Samsung“, IMEI br. 356381063991420-01, sa pripadajućom SIM karticom FRIEND broja ..., i mobilni telefon marke „Iphone“, IMEI br. 013267003975380, sa pripadajućom SIM karticom Turkcell i punjačem, oduzeti po Potvrdi o privremenom oduzimanju predmeta, Granična policija BiH, broj:17-10-2-04-39/17 od 25.05.2017.

godine.

Imajući u vidu činjenice da je optuženi nezaposlen, lošeg imovnog stanja, da je porodičan čovjek, otac troje malodobne djece, Sud je primjenom člana 188. stav 4. ZKP BiH, optuženog oslobodio obaveze plaćanja troškova ovog krivičnog postupka, cijeneći da bi plaćanje istih ugrozilo njegovu egzistenciju i egzistenciju osoba koje je dužan izdržavati.

**ZAPISNIČAR**  
**Pravni savjetnik**

**Mirela Karović**

**SUDIJA ZA PRETHODNO SASLUŠANJE**

**Nenad Šeleda**

**POUKA O PRAVNOM LIJEKU:** Protiv ove presude dozvoljena je žalba vijeću Apelacionog odjeljenja Suda u roku od 15 dana od dana prijema pismenog otpravka iste. Obzirom da je presuda donesena na osnovu sporazuma o priznanju krivnje, žalba na krivičnopravnu sankciju nije dozvoljena.