

Hovoříme s likvidátorem Harvardského průmyslového holdingu, a.s. – v likvidaci prof. Ing. Zdeňkem Častorálem, DrSc.

# HARVARDSKÝ PRŮMYSLVÝ HOLDING, A.S. A LEGALIZACE VÝNOSŮ Z TRESTNÉ ČINNOSTI (3)

PANE PROFESORE, NAVAZUJI NA NÁŠ MINULÝ ROZHOVOR KN 12/2014, KTERÝ SE TÝKAL NEJVĚTŠÍHO PODVODU V ČESKÉ REPUBLICĚ, V RÁMCI KTERÉHO DNES ODSOUZENÍ A UPRCHLÍ VIKTOR KOŽENÝ A BORIS VOSTRÝ POŠKODILI VÍCE JAK 240 000 AKCIONÁŘŮ HPH.

TEXT: RED, FOTO: KN

**Můžete obecně popsat fáze procesu legalizace výnosů z trestné činnosti s příkladem na vyvedený majetek z Harvardského průmyslového holdingu, a.s. – v likvidaci?**

Mohu je popsat v rozdělení na jednotlivé fáze procesů legalizace výnosů z trestné činnosti obecně a na HPH pak zaměřené konkrétně:

## 1. Fáze umístění (placement)

**Obecně:**

- shromažďování a umísťování finančních prostředků do finančních institucí (banka, investiční společnosti a fondy, družstva, pojišťovny),
- směřování špinavých peněz s legálně vydělanými prostředky (restaurace, poradenské společnosti, advokátní kanceláře),
- úspěšné zneužití vybraných finančních institucí,
- k strukturování mohou být využívány řadové pracovníci.

**Konkrétně:**

- shromažďuje a umísťuje získané cenné papíry a finanční prostředky cestou vlastní banky Harvardská burzovní společnost, a.s. a Harvardských investičních fondů, později společností,
- v Harvardských investičních fondech, později společnostech byly formálně využívány představenstva a dozorčí rady a najatí dealerové,
- smíšení nelegálních prostředků se zisky z privatizačních projektů,
- vyplácení desetinásobku v době, kdy účetně měly akcionáři nárok na 55 násobek,

## 2. Fáze přípravná pro legendy zastírání

**Obecně:**

- zakládání prázdných společností, tzv. škeblí,
- k nelegálně získaným prostředkům příprava určitého „algoritmu“ jejich „očistění“.

**Konkrétně:**

- založení cca 20 offshore společností V. Koženým a B. Vostřím na Kypru pro přípravu podvodných akcí v ČR a skrývající před akcionáři jejich identitu,

- založení 44 společností V. Koženým pro akce v Ázerbájdžánu (Britské Panenské ostrovy, Hong Kong, Liechtenstein, Panama, Belize, Kypr, Bahamské ostrovy) a skrývající před akcionáři identitu,

- umístění jako statutárních orgánů (ředitelů) do těchto zahraničních společností „bílých koní“,

- přeměna Harvardských investičních fondů (společností) na klasické akciové společnosti a zbavení státu kontroly nad těmito společnostmi a akcionářů záruk, které jim poskytoval ze zákona stát.

## 3. Fáze rozvrstvení – rozložení majetku

**Obecně:**

- rozvrstvení a hierarchizace úkolů ve skupině,
- převádění tak, aby nemohl být vystopován jejich originální (primární) zdroj,
- vytvoření nové zákonně se tvářící identity k znemožnění zkoumání původu prostředků,
- převody prostředků do tzv. daňových rájů, prostřednictvím účelově založených či spřízněných společností a osob.

**Konkrétně:**

- převod (fiktivní prodej) cenných papírů českých podniků z Harvardských fondů (společností) kyperským společenstvem pod kontrolou V. Koženého a B. Vostřého bez protihodnoty (do 11.6.1996, blíže popsáno rozsudkem Vrchního soudu v Praze z 17.10.2012),
- organizování drancovacích koleček s cennými papíry nebo jinými majetkovými hodnotami,
- hlavní převod cenných papírů se uskutečnil na kyperské společnosti Husky Trading Co. Ltd., Statton Investments Co. Ltd., Zenko Trading Co. Ltd.
- sloučení prázdných pěti Harvardských společností a Sklo Union Teplice, a.s. do Harvardského průmyslového holdingu, a.s. podle základního jmění (20.6.1996),
- převod do portfolia Harvardských společností CP Davenport Ltd., neobdohodovatelných a bez hlasovacích práv (30.6.1996),
- rozhodnutí na valné hromadě 20.8.1997 o vstupu Harvardského průmyslového holdingu, a.s. do likvidace hlasy kyperských společností skrývající svou identitu,

**Integrace  
spočívá  
ve vytváření  
mostu mezi  
legální  
a nelegální  
ekonomikou**

- uzavření kupní smlouvy na prodej veškerého majetku HPH mezi HPH (zastoupené B. Vostrým) a V. Koženého společností HCMW (30.12.1997) a vystavení směnky na položivní hodnotu majetku, se splatností do 31.12.1999,
- zadržení výměny emisí účastnických CP slučovaných Harvardských společností za novou emisí nástupnického Harvardského průmyslového holdingu, a.s. (od 20.6.1996 do 30.6.1998). V té době se uskutečnila drancovací kolečka s účastnickými akciemi zrušených Harvardských společností a kyperské společnosti pod vlivem V. Koženého a B. Vostrého, čímž si odsouzení zajistili majoritu v účastnických akcích HPH,
- investice majetku pocházejícího z trestné činnosti do ruské ropné společnosti Sidanko cestou společností Kantupan Holdings Ltd.
- investice majetku pocházejícího z trestné činnosti do nákupu cenných papírů (voucherů a opcí) v Ázerbájdžánu cestou společností Oilly Rock a Minaret Group.

#### 4. Fáze přemístění

##### **Obecně:**

- přeměna finančních prostředků získaných trestnou činností v prostředky tvářící se jako legálně získané,
- nelegálně získané prostředky – laciný zdroj pro podnikání, financování dalších činností v rozporu se zákonem, využití vypraných fin. prostředků k vytváření vlivových struktur,
- údajně legální společnosti mají silnou pozici v celém odvětví např. cestovním ruchu,
- příprava společností pro budoucí další legalizaci (směnáren, bank).

##### **Konkrétně:**

- vytvoření společnosti Daventree Resources Ltd Belize se stejným jménem jako společnost Daventree Resources Ltd. Kypr,
- vytvoření 04.12.2002 THE HPH SETTLEMENT (pracovní Trust č. 1),



Prof. Ing. Zdeněk Častorál

## Víra 240 000 poškoze- ných ve spravedl- nost v České republice by vyšla naprázdno

- vytvoření 06.02.2003 THE HPH DISTRIBUTION SETTLEMENT NO.2 (pracovně Trust č. 2),
- akcionáři HPH se bez projevení své vůle měli stát beneficiary Trustu č. 1 a Trustu č. 2, soudem jmenovaný likvidátor neměl možnost jakékoliv kontroly,
- založení osobního Trustu B. Vostrého v Belize (zpráva Interpolu),
- prodej ázerbájdžánských privatizačních voucherů a opcí společností Daventree Resources Ltd. Belize společnosti Phoenix Capital Partners Ltd. se sídlem na Bermudách,
- vyrobení tzv. Dohody z 31.3.2011, k legalizaci Trustů a zajištění beztrestnosti dosavadních správců a ředitelů,
- investice HPH v Lucembursku cestou Daventree Trustes Ltd. a Daventree Resources Ltd. Belize,
- investice na Slovensku legalizované cestou TASS Invest, a.s. a TASS Holding, a.s., prostřednictvím distribuční smlouvy za aktivní účasti Druhé strategické a.s. a B. Vostrého.

### 5. Fáze integrace (Integration) – ještě není dokončená Obecně:

- navrací zlegalizované a často již zdaněné prostředky formou legálně nezávadných příjmů původnímu majiteli (pachateli),
- integrace spočívá ve vytváření mostu mezi legální a nelegální ekonomikou a stírání rozdílu mezi nimi.  
**Konkrétně:**
- pronikání do politických struktur formou korupce (v zahraničí),

- legalizace výnosů z trestné činnosti cestou uplatnění výtěžku z likvidačního zůstatku,
- odklání benefitů, prospěchu z finančních prostředků uložených v zahraničí, či z nich vygenerovaných zisků mimo likvidační zůstatek a dispozici likvidátora do spřízněných společností a osob k vytváření vlivových struktur působících na vybraná, zájmová patra.

### Snážíte se dosáhnout změny v šetření a obecně v přístupu orgánů činných v trestním řízení. Věříte, že se vám to podaří?

Věřím v naši justici a věřím, že státní zastupitelství, včetně Nejvyššího státního zastupitelství, skutečnosti zjištěné likvidátorem HPH ve všech souvislostech, v návaznosti na časovou posloupnost jednotlivých kroků osob podezřelých z trestné činnosti prověří a vyvodí příslušná opatření, včetně těch bezprostředních, bránících v nakládání s těmito prostředky neoprávněnými subjekty mimo likvidační zůstatek. Věřím v orgány činné v trestním řízení. Pokud by tomu tak nebylo, nesl by pak stát plnou odpovědnost za daný stav. Česká republika by byla chápána jako neschopná tuto závažnou trestnou činnost odhalovat, postihovat a víra 240 000 poškozených ve spravedlnost v České republice by vyšla naprázdno.