



MAGYARORSZÁG
ÜGYÉSZSÉGE

GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI FŐÜGYÉSZSÉG

9021 Győr, Szent István út 6. | 9002 Győr 2, Pf.: 9

Tel: (96) 318-731, (96) 313-153 | Fax: (96) 313-153 / 110

E-mail: gyor-moson-sopron.fou@mku.hu

B. 415/2020/90. szám



ELEKTRONIKUSAN
ALÁÍRTA:
Dr. Jakabovits Márton
Ügyész

HATÁROZAT

A különösen nagy vagyoni hátrányt okozó, üzletszerűen elkövetett költségvetési csalás bűntette miatt a Nemzeti Adó- és Vámhivatal Nyugat-dunántúli Bűnügyi Igazgatósága Kiemelt Ügyek Vizsgálati Osztályán 67008/9/2019 bü. számon folyamatban lévő bűnügyben [REDACTED] gyanúsított meghatalmazott védője, Dr. M. Tóth Zoltán ügyvéd által a nyomozó hatóság 67008/9-1128/2019. bü. számú határozata ellen bejelentett panaszt megvizsgáltam.

A panasznak

2021 NOV. 19

helyt adok,

a 2021. január 12. napján halaszthatatlan nyomozási cselekményként gyanúsított 20 [REDACTED] u. 6. sz. alatti lakóhelyén lefoglalt készpénzből **15.200.000 forint lefoglalását megszüntetem** és [REDACTED] **érdekelt részére kiadni** rendelem.

A határozatot [REDACTED] gyanúsított és Dr. M. Tóth Zoltán meghatalmazott védő részére azzal kézbesítem, hogy ellene további panasznak nincs helye.

INDOKOLÁS

A Nemzeti Adó- és Vámhivatal Nyugat-dunántúli Bűnügyi Igazgatósága Kiemelt Ügyek Vizsgálati Osztálya 67008/9/2019 bü. számon nyomozást folytat különösen nagy vagyoni hátrányt okozó, üzletszerűen elkövetett költségvetési csalás bűntette miatt.

A rendelkezésre álló adatok szerint [REDACTED] gyanúsított 2017-2020. években olyan számlagyárként működő céghálózatot hozott létre és irányított, amely belföldi gazdasági társaságok részére fiktív számlákat állított ki.

A [REDACTED] Kft., [REDACTED]

[REDACTED] Kft. által kiállított fiktív számlák egy részét - más cégek mellett - a [REDACTED] gyanúsított ügyvezetése alatt álló [REDACTED] Kft. befogadta és azok felhasználásával 87.687.000 forint általános forgalmi adót jogosulatlanul levonásba helyezett az adóbevallásaiban. Ezen túlmenően megállapítható, hogy a [REDACTED] Kft. által foglalkoztatott munkavállalók a szintén [REDACTED] gyanúsított által irányított céghálózathoz kerültek bejelentésre a munkáltatással összefüggésben keletkezett adó- és járulékok megfizetésének elmulasztása céljából.