

SZEGEDI TÖRVÉNYSZÉK
2019.06.24.-06.28.

2019. 06. 24.

Szegedi Törvényszék – 117. sz. tárgyalóterem				
B.139/2019.	Cs. I. J. és társai	Költségvetési csalás büntette és más bűncselekmények	2019. június 24.	9.00
<p><u>Az ügy lényege:</u></p> <p>A vádirat lényege szerint a szombathelyi székhelyű Humán Operátor Zrt. igazgatóságának elnöke és tényleges ügyvezetője 2011. évtől kezdődően egy olyan bünszervezetet hozott létre, amelynek célja a döntően diákmunkaerő közvetítéssel foglalkozó részvénytársaság adófizetési kötelezettségének csökkentése általános forgalmi adó adónemben, valamint a diákmunkához kapcsolódó más közterhek, így a személyi jövedelemadó megfizetése alóli mentesülés volt.</p> <p>A bünszervezet működése során több Magyarországon működő multinacionális vállalatnak, illetőleg vállalkozásnak közvetített diákmunkaerőt a 2011. és 2017. közötti időszakban. Az ehhez kapcsolódó közterhek megfizetésének elkerülése céljából egy olyan számlázási láncolatot hoztak létre, amelynek alsó szintjén iskolaszövetkezetek, középső szintjén ténylegesen gazdasági tevékenységet nem, csak átszámlázást végző gazdasági társaságok, míg a legfelső szintjén a Humán Operátor Zrt. állt. A bünszervezet által folytatott módszer szerint a döntően diákmunka közvetítéshez kapcsolódóan az általános forgalmi adót az iskolaszövetkezetek az egyes esetekben bevallották az adó megfizetésének szándéka nélkül, más esetekben az ezzel kapcsolatos bevallási kötelezettségüknek sem tettek eleget. Ugyanígy jártak el az iskolaszövetkezetek a diákok foglalkoztatása után járó más közterhek, így jellemzően a személyi jövedelemadóval kapcsolatos adóbevallási és adófizetési kötelezettség teljesítése során is. A Humán Operátor Zrt. igazgatóságának elnöke a bünszervezet egy részét közvetlenül míg más részét közvetítőkön keresztül irányította, az iskolaszövetkezetek elnöki tisztségét betöltő strómanoktól át egészen a Humán Operátor Zrt. alkalmazásában álló vagy a részvénytársaságban más vezetői tisztséget betöltő vádlottakig. A bünszervezet a 2011. és 2017. közötti időszakban több, mint 6 milliárd forint vagyoni hátrányt okozott az állami költségvetésnek.</p> <p><u>Megjegyzés:</u> A bíróság az előkészítő ülést 2019.06.25., 06.26., 06.27. napon 9.00 órától folytatja.</p>				
Információ:	Juhászné dr. Prágai Erika sajtószóvivő +36-30/4756-007 sajto_csongrad@szegedit.birosag.hu			

2019. 06. 25.

Szegedi Törvényszék – 235. sz. tárgyalóterem				
B.650/2017.	M. J. P. és társai	Különösen jelentős vagyoni hátrányt okozó, bünszervezetben elkövetett költségvetési csalás büntette és más bűncselekmények	2019. június 25.	8.30
<u>Az ügy lényege:</u> A vádirat lényege szerint a vádlottak egy olyan bünszervezetet működtettek, amelynek keretében egy Szlovákiában működő cég nevében különféle műszaki cikkek vonatkozásában fiktív termékértékesítéseket és fiktív termékbeszerzéseket szerepeltettek az irányításuk alá tartozó cégek könyvelésében és adóbevallásaiban, amelyekben a fiktív beszerzésekre tekintettel általános forgalmi adót igényeltek vissza. Valójában azonban a híradástechnikai, elektromos háztartási és szórakoztató elektronikai termékek zöme Magyarország területét nem hagyta el, azok jellemzően web áruházakon keresztül kerültek értékesítésre. A tényleges, bűncselekményt megvalósító tevékenység elfedésére fiktív értékesítési láncolatot hoztak létre a bünszervezet közreműködésében érintett személyek és cégek részvételével. <u>Megjegyzés:</u> A bíróság a tárgyalást 2019.07.01. napon 8.30 órától folytatja.				
Információ:	Juhászné dr. Prágai Erika sajtószóvivő +36-30/4756-007 sajto_csongrad@szegedit.birosag.hu			

2019. 06. 25.

Szegedi Törvényszék – 117. sz. tárgyalóterem				
B.139/2019.	Cs. I. J. és társai	Költségvetési csalás büntette és más bűncselekmények	2019. június 25.	9.00
<u>Az ügy lényege:</u> A vádirat lényege szerint a szombathelyi székhelyű Humán Operátor Zrt. igazgatóságának elnöke és tényleges ügyvezetője 2011. évtől kezdődően egy olyan bünszervezetet hozott létre, amelynek célja a döntően diákmunkaerő közvetítéssel foglalkozó részvénytársaság adófizetési kötelezettségének csökkentése általános forgalmi adó adónemben, valamint a diákmunkához kapcsolódó más közterhek, így a személyi jövedelemadó megfizetése alóli mentesülés volt. A bünszervezet működése során több Magyarországon működő multinacionális vállalatnak, illetőleg vállalkozásnak közvetített diákmunkaerőt a 2011. és 2017. közötti időszakban. Az ehhez kapcsolódó közterhek megfizetésé-				

	<p>nek elkerülése céljából egy olyan számlázási láncolatot hoztak létre, amelynek alsó szintjén iskolaszövetkezetek, középső szintjén ténylegesen gazdasági tevékenységet nem, csak átszámlázást végző gazdasági társaságok, míg a legfelső szintjén a Humán Operátor Zrt. állt. A bünszervezet által folytatott módszer szerint a döntően diákmunka közvetítéshez kapcsolódóan az általános forgalmi adót az iskolaszövetkezetek az egyes esetekben bevallották az adó megfizetésének szándéka nélkül, más esetekben az ezzel kapcsolatos bevallási kötelezettségüknek sem tettek eleget. Ugyanígy jártak el az iskolaszövetkezetek a diákok foglalkoztatása után járó más közterhek, így jellemzően a személyi jövedelemadóval kapcsolatos adóbevallási és adófizetési kötelezettség teljesítése során is. A Humán Operátor Zrt. igazgatóságának elnöke a bünszervezet egy részét közvetlenül míg más részét közvetítőkön keresztül irányította, az iskolaszövetkezetek elnöki tisztségét betöltő strómanoktól át egészen a Humán Operátor Zrt. alkalmazásában álló vagy a részvénytársaságban más vezetői tisztséget betöltő vádlottakig. A bünszervezet a 2011. és 2017. közötti időszakban több, mint 6 milliárd forint vagyoni hátrányt okozott az állami költségvetésnek.</p> <p><u>Megjegyzés:</u> A bíróság az előkészítő ülést 06.26., 06.27. napon 9.00 órától folytatja.</p>
Információ:	<p>Juhászné dr. Prágai Erika sajtószóvivő +36-30/4756-007 sajto_csongrad@szegedit.birosag.hu</p>

2019. 06. 26.

Szegedi Járásbíróság – 8. sz. tárgyalóterem				
B.879/2017.	dr. Y.-né dr. K. N.	Hamis tanúzás büntette	2019. június 26.	8.15
<p><u>Az ügy lényege:</u></p> <p>A vádirat lényege szerint a vádlott megállapodás alapján arab nyelvvel kapcsolatos fordítói feladatokat végzett egy kft.-nek, mely tevékenység keretében 2015. december 12. és 14. napja közötti időpontban, lakóhelyén egy terhelti vallomást tartalmazó beadványt arab nyelvről magyar nyelvre fordított ügy, hogy fordítása sok kreációt és kitalált eseményt tartalmazott, amelyek jelentősen megváltoztatták a forrásszöveg által kommunikált üzenetet. A vádlott fordítása több mint 50 %-ban tartalmilag eltért a forrásszövegtől. A fordítás a bíróságra érkezését követően a büntetőügy irataihoz csatolásra került és azt felhasználták a bizonyítási eljárás során.</p> <p><u>Megjegyzés:</u> A bíróság az ügyben még tart tárgyalást.</p>				
Információ:	<p>Juhászné dr. Prágai Erika sajtószóvivő +36-30/4756-007 sajto_csongrad@szegedit.birosag.hu</p>			

2019. 06. 26.

Szegedi Törvényszék – 117. sz. tárgyalóterem				
B.139/2019.	Cs. I. J. és társai	Költségvetési csalás büntette és más bűncselekmények	2019. június 26.	9.00
<p><u>Az ügy lényege:</u></p> <p>A vádirat lényege szerint a szombathelyi székhelyű Humán Operátor Zrt. igazgatóságának elnöke és tényleges ügyvezetője 2011. évtől kezdődően egy olyan bünszervezetet hozott létre, amelynek célja a döntően diákmunkaerő közvetítéssel foglalkozó részvénytársaság adófizetési kötelezettségének csökkentése általános forgalmi adó adónemben, valamint a diákmunkához kapcsolódó más közterhek, így a személyi jövedelemadó megfizetése alóli mentesülés volt.</p> <p>A bünszervezet működése során több Magyarországon működő multinacionális vállalatnak, illetőleg vállalkozásnak közvetített diákmunkaerőt a 2011. és 2017. közötti időszakban. Az ehhez kapcsolódó közterhek megfizetésének elkerülése céljából egy olyan számlázási láncolatot hoztak létre, amelynek alsó szintjén iskolaszövetkezetek, középső szintjén ténylegesen gazdasági tevékenységet nem, csak átszámlázást végző gazdasági társaságok, míg a legfelső szintjén a Humán Operátor Zrt. állt. A bünszervezet által folytatott módszer szerint a döntően diákmunka közvetítéshez kapcsolódóan az általános forgalmi adót az iskolaszövetkezetek az egyes esetekben bevallották az adó megfizetésének szándéka nélkül, más esetekben az ezzel kapcsolatos bevallási kötelezettségüknek sem tettek eleget. Ugyanígy jártak el az iskolaszövetkezetek a diákok foglalkoztatása után járó más közterhek, így jellemzően a személyi jövedelemadóval kapcsolatos adóbevallási és adófizetési kötelezettség teljesítése során is. A Humán Operátor Zrt. igazgatóságának elnöke a bünszervezet egy részét közvetlenül míg más részét közvetítőkön keresztül irányította, az iskolaszövetkezetek elnöki tisztségét betöltő strómanoktól át egészen a Humán Operátor Zrt. alkalmazásában álló vagy a részvénytársaságban más vezetői tisztséget betöltő vádlottakig. A bünszervezet a 2011. és 2017. közötti időszakban több, mint 6 milliárd forint vagyoni hátrányt okozott az állami költségvetésnek.</p> <p><u>Megjegyzés:</u> A bíróság az előkészítő ülést 06.27. napon 9.00 órától folytatja.</p>				
Információ:	Juhászné dr. Prágai Erika sajtószóvivő +36-30/4756-007 sajto_csongrad@szegedit.birosag.hu			

2019. 06. 26.

Szegedi Járásbíróság – 16. sz. tárgyalóterem				
B.2756/2013.	dr. L. E. vádlott és 50 társa	Költségvetési csalás büntette és más bűncselekmények	2019. június 26.	9.30

	mények		
	<p><u>Az ügy lényege:</u></p> <p>A vádirat lényege szerint az ideg-elmegyógyász végzettségű I. r. vádlott Hódmezővásárhelyen praktizált, és feladati közé tartozott többek között fogyatékosági támogatások igénylése kapcsán szakorvosi igazolások kiállítása.</p> <p>A vádlott 2001 szeptembere és 2010 decembere közötti időszakban számos betege, valamint a betegek által megnevezett, számára ismeretlen személyek részére - azok jogtalan hasznoszerzése érdekében - olyan valótlan tartalmú szakorvosi igazolásokat állított ki, amelyek megalapozták, hogy az igénylők jogosulatlanul jussanak fogyatékosági támogatáshoz. Ezekben az esetekben a vádlott nem végezte el az ilyenkor szokásos szakmai vizsgálatokat és tesztekét, hanem ezek hiányában, ismerve a támogatás iránti igény jogtalanságát igazolta azt, hogy a juttatást jogosulatlanul igénylő személyek alacsony IQ-val rendelkeznek.</p> <p>Az igazolást kiállítani kért vádlottak a valótlan tartalmú szakorvosi igazolásokkal az esetek nagy részében egy bizonyos háziorvost kerestek fel abból a célból, hogy az a valótlan tartalmú, I. r. vádlott által adott szakorvosi igazolások és az érintettek nyilatkozata alapján állítson ki részükre egy a fogyatékosági támogatás igényléséhez szükséges beutalót. IV. r. vádlott 13 esetben bírt tudomással arról, hogy a szakorvosi igazolás valótlan tartalmú volt, és hogy az igénylő valótlan tartalmú nyilatkozatot tett előtte a jogosultság megállapítása érdekében.</p> <p>Ezt követően a fogyatékosági támogatást igénylő 49 vádlott a valótlan tartalmú szakorvosi igazolásokat és beutalókat a Magyar Államkincstár illetékes területi szervéhez benyújtotta, majd az eljáró ügyintéző az egészségügyi iratokat az Országos Orvosszakértői Intézet Szakértői Bizottságának megküldte. A bizottság a csatolt valótlan tartalmú, hitelesnek tekintett okiratok alapján minden esetben megállapította, hogy az igényt előterjesztő vádlottak fogyatékosak, melyre tekintettel a Magyar Államkincstár a fogyatékosági támogatás rendszeres folyósításáról rendelkezett.</p> <p>A fogyatékosági támogatások jogosulatlan igénybevétele folytán a magyar állami költségvetést az esetek döntő többségében 1 millió és 2,5 millió forint közötti kár érte, amely csupán egyetlen esetben, egy kisebb összeg vonatkozásában térült meg.</p> <p><u>Megjegyzés:</u> A bíróság az ügyben még tart tárgyalást.</p>		
Információ:	<p>Juhászné dr. Prágai Erika sajtószóvivő +36-30/4756-007 sajto_csongrad@szegedit.birosag.hu</p>		

2019. 06. 27.

Szegedi Törvényszék - 108. sz. tárgyalóterem

B.190/2017.	D. A.-né vádlott és társa	Kábítószer-kereske- dem büntette és más bűncselekmény	2019. június 27.	8.15
<p><u>Az ügy lényege:</u></p> <p>A vádirati tényállás lényege szerint az I.r. vádlott és házastársa, a II.r. vádlott 2010. év végétől kezdődően 2015. március 25. napjáig makói magánházukban hatósági engedély nélkül rendszeres haszonszerzés céljából kábító hatású anyagokat tartalmazó növényi törmelékeket – úgynevezett herbált – értékesítettek füstölőként. Az I. és II. r. vádlott szolgálta ki a többségében makói illetőségű vásárlókat, akiknek a herbál használatával céljuk a bódultság és kábultság érzet elérése volt. A vádlottak házukon és közösségi oldalukon folyamatosan hirdették, hogy egész napos nyitvatartási idő mellett makói házukban herbált lehet vásárolni, továbbá különböző vásárlási akciókkal igyekeztek a forgalmat növelni. A vádlottak által értékesített növényi törmelék olyan vegyületeket tartalmazott, melyek kábítószernek, illetve új pszichoaktív anyagnak minősülnek.</p> <p>A vádlottakat az ügyészség jelentős mennyiségű kábítószerre elkövetett kábítószer-kereskedelem büntetével és kereskedéssel elkövetett új pszichoaktív anyaggal visszaélés büntetével vádolja.</p> <p><u>Megjegyzés:</u> A bíróság az ügyben várhatóan ítéletet hirdet.</p>				
Információ:	Juhászné dr. Prágai Erika sajtószóvivő +36-30/4756-007 sajto_csongrad@szegedit.birosag.hu			

2019. 06. 27.

Szegedi Járásbíróság – 12. sz. tárgyalóterem				
B.257/2018.	Cs. I. Zs. és tár- sai	Lopás büntette és más bűncselekmények	2019. június 27.	8.15
<p><u>Az ügy lényege:</u></p> <p>A vádirat lényege szerint a vádlottak a bűncselekmények elkövetését megelőzően már ismerték egymást, baráti, illetve ismerősi viszonyban voltak. Egy beszélgetés során a III. r. vádlott tájékoztatta I. és II. rendű vádlottakat, hogy egy személy azt az információt adta neki, hogy egy kft. kisteleki fióktelepének főnöki irodájában, egy falba épített széfben a gazdasági társaság ügyvezetője 4-5 millió forintnyi készpénzt tart. A vádlottak ezt követően egymás tevékenységéről tudva, egymással szándékegységben eljárva 2016. november 28. napon az éjjeli órákban a kft. kisteleki telephelyén lévő irodaház egyik irodahelyiségébe létra segítségével az ablak lefeszítését követően bemásztak. A vádlottak az ott elhelyezett széfet kinyitni ne tudták, ezért azt kifeszítették a falból, majd az ablakon keresztül az irodaház udvarára dobták. A vádlottak az irodahelyiségbe</p>				

	történő bejutáshoz két létrát használtak, melyeket a bűncselekmény elkövetését megelőzően tulajdonítottak el, illetve a széf elszállításához is jogtalanul el-tulajdonított talicskát használtak. <i>Megjegyzés:</i> A bíróság az ügyben előkészítő ülést tart.
Információ:	Juhászné dr. Prágai Erika sajtószóvivő +36-30/4756-007 sajto_csongrad@szegedit.birosag.hu

2019. 06. 27.

Szegedi Törvényszék – 117. sz. tárgyalóterem				
B.139/2019.	Cs. I. J. és társai	Költségvetési csalás bűntette és más bűncselekmények	2019. június 27.	9.00
<p><u>Az ügy lényege:</u></p> <p>A vádirat lényege szerint a szombathelyi székhelyű Humán Operátor Zrt. igazgatóságának elnöke és tényleges ügyvezetője 2011. évtől kezdődően egy olyan bünszervezetet hozott létre, amelynek célja a döntően diákmunkaerő közvetítéssel foglalkozó részvénytársaság adófizetési kötelezettségének csökkentése általános forgalmi adó adónemben, valamint a diákmunkához kapcsolódó más közterhek, így a személyi jövedelemadó megfizetése alóli mentesülés volt.</p> <p>A bünszervezet működése során több Magyarországon működő multinacionális vállalatnak, illetőleg vállalkozásnak közvetített diákmunkaerőt a 2011. és 2017. közötti időszakban. Az ehhez kapcsolódó közterhek megfizetésének elkerülése céljából egy olyan számlázási láncolatot hoztak létre, amelynek alsó szintjén iskolaszövetkezetek, középső szintjén ténylegesen gazdasági tevékenységet nem, csak átszámlázást végző gazdasági társaságok, míg a legfelső szintjén a Humán Operátor Zrt. állt. A bünszervezet által folytatott módszer szerint a döntően diákmunka közvetítéshez kapcsolódóan az általános forgalmi adót az iskolaszövetkezetek az egyes esetekben bevallották az adó megfizetésének szándéka nélkül, más esetekben az ezzel kapcsolatos bevallási kötelezettségüknek sem tettek eleget. Ugyanígy jártak el az iskolaszövetkezetek a diákok foglalkoztatása után járó más közterhek, így jellemzően a személyi jövedelemadóval kapcsolatos adóbevallási és adófizetési kötelezettség teljesítése során is. A Humán Operátor Zrt. igazgatóságának elnöke a bünszervezet egy részét közvetlenül míg más részét közvetítőkön keresztül irányította, az iskolaszövetkezetek elnöki tisztségét betöltő strómanoktól át egészen a Humán Operátor Zrt. alkalmazásában álló vagy a részvénytársaságban más vezetői tisztséget betöltő vádlottakig. A bünszervezet a 2011. és 2017. közötti időszakban több, mint 6 milliárd forint vagyoni hátrányt okozott az állami költségvetésnek.</p>				

Információ:

Juhászné dr. Prágai Erika

sajtószóvivő

+36-30/4756-007

sajto_csongrad@szegedit.birosag.hu

