

**SZEGEDI TÖRVÉNYSZÉK**  
**2019.12.16.-2020.01.10.**

**2019. 12. 17.**

Szegedi Törvényszék – 235. sz. tárgyalóterem				
<b>B.650/2017.</b>	M. J. P. és társai	Különösen jelentős vagyoni hátrányt okozó, bünszervezetben elkövetett költségvetési csalás büntette és más bűncselekmények	<b>2019. december 17.</b>	<b>9.00</b>
<p><u>Az ügy lényege:</u></p> <p>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.</p> <p><u>Megjegyzés:</u> A bíróság az ügyben még tart tárgyalást.</p>				
Információ:	Juhászné dr. Prágai Erika sajtószóvivő +36-30/4756-007 sajto_csongrad@szegedit.birosag.hu			

**2020. 01. 09.**

Szegedi Törvényszék – 117. sz. tárgyalóterem				
<b>B.917/2013.</b>	S. M. és társai	Bűnszervezetben elkövetett adócsalás büntette	<b>2020. január 09.</b>	<b>9.00</b>
<p><u>Az ügy lényege:</u></p> <p>A vádirat lényege szerint az I.r. vádlott és 9 társa 2009. évtől kezdődően egy olyan bünszervezetben vettek részt, melynek keretében az Európai Unió országaiból - tipikusan Németországból - beszerzett használt gépjárműveket valótlan tartalmú számlázások közbeiktatásával úgy tüntettek fel, mintha azok - egyébként valós gazdasági tevékenységet nem folytató - magyarországi cégeken keresztül kerültek volna be</p>				

	<p>Magyarországra. A vádlottak olyan látszatot teremtettek, mintha a gépjárműveket ezen a vádlottak egy részének részvételével működő belföldi gazdasági társaságok szerezték volna be, és azokat így értékesítették tovább magánszemélyeknek és cégeknek. A valós gazdasági tevékenységet nem végző gazdasági társaságok termékbeszerzései ugyanakkor nem történtek meg, mivel a gazdasági események ténylegesen a vádlottak egy része és az Európai Unión belüli, külföldi gépjárműveket értékesítő gazdasági társaságok között jöttek létre. Az Európai Unióból importált termékek után az első magyarországi értékesítést terhelő ÁFA bevallási és befizetési kötelezettségnek ténylegesen egyik fenti gazdasági társaság sem tett eleget, és az értékesítést terhelő befizetendő ÁFA-t tipikusan nem, vagy nem a valóságnak megfelelően tüntették fel. Mindezen bünszervezetben folytatott tevékenységükkel a vádlottak a magyar állami költségvetésnek 2009-2011 években hozzávetőlegesen 590 millió forint kárt okozott ÁFA adónemben.</p> <p><u>Megjegyzés:</u> A bíróság a tárgyalást 2020. január 14. és január 16. napokon 9.00 órától folytatja.</p>
Információ:	Juhászné dr. Prágai Erika sajtószóvivő +36-30/4756-007 sajto_csongrad@szegedit.birosag.hu

