

U Z N E S F M F

Podľa § 199 Ods. I Trestného poriadku z a č í n a m trestné stíhanie a pokračovací zločin neodvedenia dane a poistného podľa § 277 ods. 1, ods. 2 písm. a), ods 4 Trestného zákona účinného do 31.09.2012 vjedrovočnom súbahu so zločiom skrátenia dane a poistného podľa § 276 ods I. ods. 2 písm. d) Trestného zákona účinného do 3t.09.2012 s poukazom na >> 138 písm. i) Trestného zákona, kbo zistené skutočnosti nasvedčujú tomu.

že

doposial' nezistení páchatelia vystupujúci ako Štatutárni zástupcovia spoločnosti Bendwst Kft.. so sídiom 1133 Budapest, Visegrádi utca 92. I. emek'25, spoločnosti AUTO JOKA, s.r.o.. Bojnická 88. KoS. IČO 14 531451, spoločnosti PAPA-S. s.r.o.. Gemerský Jablonce 163, IČO:36 648 566, sa v piesne nezistený čas. najneskôr však v septembri roku 2011 na doposial' nezistenom mieste po predchádzajúcej vzájomnej dohode rozhodli participovať na re'azových podvodoch na dani z pridanej hodnoty (ďalej len DPH) a to lak, že prostredníctvom spoločnosti Bendwst Kft. nakupovali zo Slovenskej republiky tovar kryštálový cukor, pričom uvedená spoločnosť tento tovar predala spoločnosti AUTO JOKA, s.r.o. a následne páchatel' vystupujúci ako Štatutárny orgán spoločnosti PAPA-S. s.r.o., registrovanej ako mesačný platca DPH tým. žc

1. dňa 20.10.2011 vystavil daňové priznanie k DPH za zdaňovack obdobie september 2011, ktoré bolo doručené na Daňový úrad Rimavská Sobota dňa 25.10.2011. v ktorom uplatnil na vstupe DPH v celkovej sume 60.672.-C. zo 16 faktúr vystavených spoločnosťou AUTO JOKA, s.r.o. v období od 09.09.2011 do 30.09.2011 v celkovej hodnote 303.360.-€ na dodávku tovaru - kryštálového cukru fiktívne, bez toho aby reálne prebehlo zdaniteľné plnenie. pričom následne deklaroval dodanie uvedeného tovaru pre odberateľov:

KAMA Prešov s.r.o.. Strojnícka 13. Prešov, IČO: 3648954. faktúra číslo VF2011-017 za kryštálový cukor v hodnote základ dane 18.600.- L'UR, daň 3.720.- EUR. spolu 22.320.- EUR.

- STEEL MAX X, s.r.o. Stíťs 209. IČO: 44643322. faktúra číslo VF2011-019 za kryštálový cukor v hodnote základ dane 18.600.- L'UR. daň 3.720.- EUR. spolu 22 320.- L'UR,

a intrakomunitárne dodanie oslobodené od DPH do Maďarskej republiky, pre odberateľov:

- SYNAPSYS SYSTEM Kft.. 1156 Budapest Sárufil utca 3 FS 1/A. HU 22995564. faktúrami číslo: 2011-18, zo dňa 14.9.2011. v hodnote 19.320.- EUR. 2011-22, zo dňa 22.9.2011. v hodnote 19.320.- EUR, 2011-27, zo dňa 27.9.2011. v hodnote 19.320.- EUR,
- OMEGA-WORI I) K ti, Budapest. Szercncs utca 172. HU 22705404. faktúra č. 2011-20 v hodnote 19.800.- F:UR zo dňa 16.9.2011,
- BER IN FOOD TRADE KOROL.ÁTOLT Kft, 1086 Budapest NYÍRPALOTA ČÍ I. HU 23043804. faktúra č. 2011-21 v hodnote 19.S00.- F:UR zo dňa 20.9.2011.
- SKYHAWK KFT. 1086 Budapest. Danko utca 32 133, HU23387836, faktúra Č. 2011-23 v hrxlrxce 19.200.- L'UR zo dňa 22.9.2011,