



ÚRAD ŠPECIÁLNEJ PROKURATÚRY
GENERÁLNEJ PROKURATÚRY SLOVENSKEJ REPUBLIKY
ŠTÚROVA UL. 2, 812 8S BRATISLAVA 1

VjVj Gv 23/06-
276

Pezinok 13. marca 2013

Špecializovaný trestný súd
pezinok

■././t
Jj

Podľa § 234 ods. 1 Trestného poriadku s použitím § 14 písm. k) Tr. por. podávam

o b ť a l o b u

na obvinených:

František [redacted], nar. [redacted] v Štúrove, trv. bytom Čelca, Kostolná 30/4,

Mária Fazekasová, nar. 26.2.1965 v Nových Zámkoch, trv. bytom [redacted], časť [redacted]
č. [redacted]

František Fodor, nar. 5.4.1967 v Štúrove, trvale bytom [redacted]ová Mieska [redacted] 2/3

Vladimír Bečka, nar. 2.12.1977 v Nových Zámkoch, trvale bytom Čelca Športov
[redacted] 3/2b, prechodne bytom [redacted]ové Zámky, [redacted] Bethlena [redacted],

Emrich Tamášik, nar. 8.10.1967 v Nových Zámkoch, bytom [redacted]arov, [redacted] Balassia
[redacted] 30/4,

Ing. Arnold [redacted], nar. 2.5.1965 *mi.* bytom [redacted]turovo, [redacted]ánska [redacted]
[redacted] 454/6b, preto

z e

[redacted]
[redacted]
obv. [redacted] úmysle získavať finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu Slovenskej republiky prostredníctvom neoprávneného uplatňovania nárokov na vrátenie dane z pridanej hodnoty (ďalej aj DPH) od Daňového úradu v Štúrove v období mesiacov november 2001 až máj 2005, v okrese Nové Zámky naplánoval a koordinoval činnosť a úlohy obv. ^{a) J^o} živnostníka vystupujúceho pod obchodným menom [redacted] Firma [redacted] neskôr MĚto IČO: [redacted] mesačného platiteľa dane z pridanej hodnoty, obv. [redacted] Fazekasovej, pôsobiacej na Daňovom úrade <MJB a zároveň účtujúcej subjektom [redacted] Vladimír Bečka

Firma [REDACTED] a [REDACTED] - fIK - S - [REDACTED] a [REDACTED] odborného colného referenta na Colnom úrade [REDACTED], pobočka [REDACTED], ktorí vo vzájomnej súčinnosti a po rozdelení úloh, vykonávali činnosti smerujúce k dosiahnutiu vyplatenia nadmerného odpočtu dane z pridanej hodnoty v zdaňovacích mesačných obdobiach rokov 2001 až 2005 v prospech podnikateľského subjektu [REDACTED] Firma [REDACTED] Daňovým úradom pričom takto získané finančné prostriedky po ich vylákaní im obv. prerozdelené a konali tým spôsobom, že

3.

na základe účtovných dokladov predložených a zabezpečených obv. konajúcim spoločne s obv. [REDACTED], ktorými predstierali nákup stavebných strojov v Slovenskej republike a ich predaj do Maďarska subjektom [REDACTED] Firma [REDACTED], u ktorých JCD potvrdil a podpísal obv. [REDACTED] v postavení odborného colného referenta Colného úradu [REDACTED] pracovisko colná pobočka [REDACTED], v rozpore so svojimi služobnými povinnosťami, vyplývajúcimi z ustanovení § 44 ods. 3, písm. a zákona č. 200/1998 Z. z. o štátnej službe colníkov v platnom znení a § 9 ods. 1 zákona č. 240/2001 Z. z. o orgánoch štátnej správy v colníctve v platnom znení a to tak, že v období od 31.1.2002 do decembra roku 2004 deklaroval najmenej v 68 prípadoch prejednanie jednotných colných dokladov vývozc [REDACTED] Firma [REDACTED], [REDACTED] v úmysle zabezpečiť tomuto subjektu nárok na vrátenie DPH tým spôsobom, že v JCD potvrdil svojou osobnou pečiatkou č. 1058851 v časti D/J kontrolu colným úradom odoslania (vývozu) určenia, JCD nezaevidoval do registrácie vývozu, deklarovanému vývozu pridelil číslo iného vyváženého tovaru iným vývozcom, toto označil v časti A - colný úrad odoslania (vývozu) určenia i napriek tomu, že vedel, že subjekt [REDACTED] Firma [REDACTED], [REDACTED] nie je registrovaný ako vývozca, že deklarovanie vyváženého tovaru je fiktívne a tovar sa nenachádza na pobočke tohto colného úradu, pričom takto od obv. [REDACTED] pre seba získal sumu najmenej vo výške 710 000,- Sk (23 567,68 Eur) a následne [REDACTED] v mieste svojho trvalého bydliska v °bci [REDACTED], [REDACTED] č. [REDACTED], s vedomím, že predložené doklady neobsahujú pravdivé údaje,

4.

i
1

5. v

c
C
C
1
v
u
(

5. v

d
s
i
d
i
D

2

1
v
u
f
(
5

6. v;

dĚ
sč
Oí
pc
š
hc
VI;

iška Fodora,
ice, ktorí vo
smerujúce lej
hodnoty v
prospech om
Štúrovo,
itišek Pinke

ených obv.
om, ktorými i
predaj do :D
potvrdil 10
referenta i so
svojimi 3,
písm. a 3 § 9
ods. 1 atnom
znení 'al
najmenej
adimír Beck
na vrátenie č.
1058851
ienia, JCD
číslo iného id
odoslania
Firma Beck,
ho tovaru je
om takto od 0
000,- Sk :ho
bydliska
neobsahujú

10.12.2001
; november
v Štúrovo,
1. z. o
dani
ikateľského
na vrátenie

15.01.2001
s december
v Štúrovo, ..
z. o dani
ikateľského
na vrátenie ,
ku škode

1. v zdaňovacom období január 2002, spracovala najneskôr dňa 15.2.2002 daňové priznanie s dátumom 14.2.2002 za zdaňovacie obdobie január 2002, súčasťou ktorého bolo aj JCD č. 0596107200049 fiktívne deklarované obv.# HM, podaním ktorého si dňa 15.2.2002 na Daňovom úrade véttM# v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu Firma **f/gk**, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 568.653.- Sk, (18 875,82 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
2. v zdaňovacom období február 2002, spracovala najneskôr dňa 12.03.2002 daňové priznanie s dátumom 10.3.2002 za zdaňovacie obdobie február 2002, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596106200107, 0596107200116 a 0596107200137 fiktívne deklarované obv. # , podaním ktorého si dňa 12.03.2002 na Daňovom úrade vŠHJ, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu Firma neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 1.601.083.- Sk (53 146,22 Eur), ku škode štátneho rozpočtu SR,
3. v zdaňovacom období marec 2002, spracovala najneskôr dňa 15.04.2002 daňové priznanie s dátumom 10.04.2002 za zdaňovacie obdobie marec 2002, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596107200235 a 0596107200271 fiktívne deklarované obv. podaním ktorého si dňa 15.04.2002 na Daňovom úrade v^HI, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu Firma neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 1.247.228.- Sk, (41 400,39 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
4. v zdaňovacom období apríl 2002, spracovala najneskôr dňa 15.05.2002 daňové priznanie s dátumom 09.05.2002 za zdaňovacie obdobie apríl 2002, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596106200476 a 0596107200319 fiktívne deklarované obv. <■■■■# , podaním ktorého si dňa 15.05.2002 na Daňovom úrade vfm^, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu **WKtKKKHÍ**- Firma fUk, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 1.784.522.- Sk, (59 235,28 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR
5. v zdaňovacom období máj 2002, spracovala najneskôr dňa 14.06.2002 daňové priznanie s dátumom 12.06.2002 za zdaňovacie obdobie máj 2002, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596107200366, 0596107200390, 0596106200569 a 0596107200405 fiktívne deklarované obv. podaním ktorého si dňa 14.06.2002 na Daňovom úrade vŠHBD, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu Firma Ufe, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 1.535.122.- Sk, (50 956,72 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
v zdaňovacom období jún 2002, a zabezpečili spracovanie daňového priznania najneskôr dňa 15.07.2002 s dátumom 14.07.2002, za zdaňovacie obdobie jún 2002, súčasťou ktorého boli aj JCD č.

- 0596107200441 a 0596107200509, fiktívne deklarovane obv. [REDACTED] 13
 podaním ktorého si dňa 15.07.2002 na Daňovom úrade vQH^P, v rozpore
 s § 20 ods.1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej
 hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu
 Firma neopravnene uplatnili nárok na vrátenie dane
 z pridanej hodnoty vo výške 1.529.962.- Sk, (50 785,43 Eur) ku škode
 štátneho rozpočtu SR,
9. v zdaňovacom období júl 2002, konajúci spoločne
 s MMHBI zabezpečili podklady, ktorými predstierali nákup a 14.
 vývoz tovaru subjektom Firma^Bfc 3 s vedomím, že doklady
 neobsahujú pravdivé údaje zabezpečili spracovanie daňového priznania
 najneskôr dňa 15.08.2002 s dátumom 14.08.2002 za zdaňovacie obdobie júl
 2002, podaním ktorého si dňa 15.8.2002 na Daňovom úrade vgMOT|
 v rozpore s § 20 ods.1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z.z. o dani
 z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského
 subjektu Firma neopravnene uplatnili nárok na vrátenie
 dane z pridanej hodnoty vo výške 1.608.429.- Sk, (53 390,06 Eur) ku škode
 štátneho rozpočtu SR, i
 (
10. v zdaňovacom období august 2002, aÄBMBBBk (1
 zabezpečili spracovanie daňového priznania najneskôr dňa 16.09.2002 15.v
 s dátumom 14.09.2002, za zdaňovacie obdobie august 2002, súčasťou
 ktorého boli aj JCD č. 0596107200585 a 0596107200606 fiktívne deklarovane
 °t>v^ÉHHI . podaním ktorého si dňa 16.09.2002 na Daňovom úrade s
 v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o
 dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene
 podnikateľského subjektu Firma neopravnene uplatnili o
 nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 1.824.878.- Sk, C
 (60 574,85 Eur)ku škode štátneho rozpočtu SR, 1
11. v zdaňovacom období september 2002, konajúci spoločne
 s MHHHHI zabezpečili podklady, ktorými predstierali nákup a v
 vývoz tovaru subjektom SHHRk Firma^Hfc a s vedomím, že doklady
 neobsahujú pravdivé údaje zabezpečili spracovanie daňového priznania
 najneskôr dňa 15.10.2002, s dátumom 14.10.2002, za zdaňovacie obdobie
 september 2002, podaním ktorého si dňa 15.10.2002 na Daňovom úrade
 v^Hfc, v rozpore s § 20 ods.1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z.z.
 o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene
 podnikateľského subjektu Firma (B®, neopravnene uplatnili fil
 nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 1.719.465.- Sk, (57
 075,78 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR, n;
 č.
12. v zdaňovacom období október 2002 obv. spracovala v
 najneskôr dňa 15.11.2002 daňové priznanie s dátumom 14.11.2002, za
 zdaňovacie obdobie október 2002, súčasťou ktorého boli aj JCD č.
 0596107200721, 0596107200716 a 0596107200728 fiktívne deklarovane obv.
 (■■■■b , podaním ktorého si dňa 15.11.2002 na Daňovom úrade v MBP, v rozpore
 s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty
 v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu Firma filMI.
 neopravnene uplatnili u[
 (6
 16.v; dE
 si de Dí
 28 v r up
 (6
 17.v 2
 da
 sú
 --

. Fodorom ;:
'e, v rozpore
í z pridanej
10 subjektu
átenie dane
i ku škode

i spoločne :
11 nákup
a
že
doklady
>
priznania
obdobie
júl
v Štúrove,
7 7 0 dani

mír Beck
6.09.2002
súčasťou
iklarované
om úrade
1995 Z. z.
v mene
a uplatnili
m.-
Sk,

spoločn
e
nákup a
í
doklady
priznani
a
obdobie
m úrade
005 7 7

racovala
302, za
JCD č. né
obv. i
úrade 95
Z. z. v
mene
uplatnili
280,19

10. v zdaňovacom období november 2002, spracovala najneskôr dňa 12.12.2002 daňové priznanie s dátumom 10.12.2002 za zdaňovacie obdobie november 2002, podaním ktorého si dňa 12.12.2002 na Daňovom úrade v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu Firma 1BÉ, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 2.561.509.- Sk, (85 026,52 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
11. v zdaňovacom období december 2002, spracovala najneskôr dňa 15.01.2003 daňové priznanie s dátumom 12.01.2003 za zdaňovacie obdobie december 2002, súčasťou ktorého boli aj JCD č. ^a 0596107200842, fiktívne deklarované obv. ■■■■■, podaním ktorého si dňa 15.01.2003 na Daňovom úrade v[^]m, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu ■■■■■< Firma dfc, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 2.233.764.- Sk, (74 147,38 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
12. v zdaňovacom období január 2003, spracovala najneskôr dňa 14.02.2003 daňové priznanie s dátumom 14.02.2003 za zdaňovacie obdobie január 2003, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596108300013 a 0596106300017 fiktívne deklarované obv. ■■■■■ podaním ktorého si dňa 14.02.2003 na Daňovom úrade v[^]lMBfc, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu Firma VHI, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 1.945.923.- Sk, (64 592,81 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
13. v zdaňovacom období február 2003, spracovala najneskôr dňa 17.03.2003 daňové priznanie s dátumom 12.03.2003 za zdaňovacie obdobie február 2003, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596107300076 a 0596105300119 fiktívne deklarované obv. (■■■■■) . podaním ktorého si dňa 17.03.2003 na Daňovom úrade v[^]ŠMBÉ, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu Firma ■■■■■ neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 1.980.680.- Sk, (65 746,53 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
14. v zdaňovacom období marec 2003, spracovala najneskôr dňa 15.04.2003 daňové priznanie s dátumom 14.04.2003 za zdaňovacie obdobie marec 2003, súčasťou ktorého boli aj JCD č. \$596107300121 a 0596106300235, fiktívne deklarované obv. ■■■■■, podaním ktorého si dňa 15.04.2003 na Daňovom úrade ■■■■■ v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu Firma Mfc, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 2.042.720.- Sk, (67 805,88 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
15. v zdaňovacom období apríl 2003, spracovala najneskôr dňa 16.05.2003 daňové priznanie s dátumom 14.05.2003 za zdaňovacie obdobie apríl 2003, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596106300144, 0596204300839 a 0596107300088, fiktívne deklarované obv. ■■■■■, podaním ktorého si dňa 16.05.2003 na Daňovom úrade v[^]ÉBBB. v rozpore s § 20 ods. 1, písm.

- b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu Firma Vft, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 1.860.007.- Sk, (61 740,92 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR, 24.v d 2 0 P¹ s h(VI ZI št; 25.v 2 da 2 0 05 po s { ho t Vi a zp št á 26.v zc dar 20C 059 pod s § hod Viac z pri štáti 27.v zd; daňc súča 0596 podá s § í hodn Vladi z prie štátn 28.v zda daňo' 2004 ' ----
16. v zdaňovacom období máj 2003, spracovala najneskôr dňa 16.06.2003 daňové priznanie s dátumom 16.06.2003 za zdaňovacie obdobie máj 2003, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596208301411, 0596208301416 a 0596208301436 fiktívne deklarované obv. **WKtKEH** - podaním ktorého si dňa 16.06.2003 na Daňovom úrade vfmB, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu MHHI Firma ^nk, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 2.257.212.- Sk, (74 925,71 Eur)ku škode štátneho rozpočtu SR,
17. v zdaňovacom období jún 2003, spracovala najneskôr dňa 11.07.2003 daňové priznanie za s dátumom 10.07.2003 zdaňovacie obdobie jún 2003, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596107300280, 0596102300340 a 0596106300502 fiktívne deklarované obv. ■■■b , podaním ktorého si dňa 11.07.2003 na Daňovom úrade v tHMfe v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu ISBIU Firma neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 3.110.004.- Sk, (103 233,22 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
18. v zdaňovacom období júl 2003, spracovala najneskôr dňa 15.08.2003 daňové priznanie s dátumom 15.08.2003 za zdaňovacie obdobie júl 2003, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596102300403, 0596106300555 a 0596105300674 fiktívne deklarované obv. ■■■■ , podaním ktorého si dňa 15.08.2003 na Daňovom úrade vUft v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu ItfMBIAaÉ Firma neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 2.642.158.- Sk,(87 703,28 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
19. v zdaňovacom období august 2003, spracovala najneskôr dňa 12.09.2003 daňové priznanie s dátumom 11.09.2003 za zdaňovacie obdobie august 2003, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596109300578, 0596102300484 a 0596102300497 fiktívne deklarované obv. ■■■■■■ , podaním ktorého si dňa 12.09.2003 na Daňovom úrade ■■■■■■ v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu Firma ^H, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 2.855.782.- Sk, (94 794,60 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
20. v zdaňovacom období september 2003, spracovala najneskôr dňa 13.10.2003 daňové priznanie s dátumom 10.10.2003 za zdaňovacie obdobie september 2003, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596102300541, 0596106300752 a 0596107300426 fiktívne deklarované obv. ■■■■■c , podaním ktorého si dňa 13.10.2003 na Daňovom úrade vfmHP, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene ■■■■■ podnikateľského subjektu Firma ^nk, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške

dnoty v znení i ír
Beck Firma
hodnoty vo u SR,

i 16.06.2003
le máj 2003,
08301416 a
m ktorého
si :>ds. 1,
písm. íoty v
znení Beck
Firma

odnoty vo
3R,
003

daňové l,
súčasťou
106300502
'7.2003 na '
zákona č.
predpisov,
oprávnené
l.004.- Sk,

)3 daňové
súčasťou
15300674
j.08.2003 7
zákona
redpisov,)r
ávnene
42.158.-

09.2003
st 2003,
1484 a
>rého si
1, písm. v
znení
(Firma
íoty vo

10.v zdaňovacom období október 2003, spracovala najneskôr dňa 07.11.2003 daňové priznanie s dátumom 06.11.2003 za zdaňovacie obdobie október 2003, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596102300589, 0596107300490, 0596107300517 a 0596103300405 fiktívne deklarované obv. MHm , podaním ktorého si dňa 07.11.2003 na Daňovom úrade v^fBP, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu Firma neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane

z pridanej hodnoty vo výške 3.579.584.- Sk, (118 820,42 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,

11.v zdaňovacom období november 2003, spracovala najneskôr dňa 17.12.2003 daňové priznanie s dátumom 16.12.2003 za zdaňovacie obdobie november 2003, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596107300542, 0596109300777, 0596109300799 a 0596105301140 fiktívne deklarované obv. MHBBP , podaním ktorého si dňa 17.12.2003 na Daňovom úrade v^fHHP, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z.z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu Firma dft, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 3.926.124.- Sk, (130 323,44 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,

12. v zdaňovacom období december 2003, spracovala najneskôr dňa 14.01.2004 daňové priznanie s dátumom 14.01.2004 za zdaňovacie obdobie december 2003, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596107300635, 0596109300832, 0596107300668 a 0596107300676 fiktívne deklarované obv. WWBBM ■ podaním ktorého si dňa 14.01.2004 na Daňovom úrade v^fHB, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z.z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu W^fHK Firma fBR, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 3.726.258.- Sk,(123 689,11 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,

13. v zdaňovacom období január 2004, spracovala najneskôr dňa 18.02.2004 daňové priznanie s dátumom 18.02.2004 za zdaňovacie obdobie január 2004, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596107400018, 0596105400026, 0596106400050 a 0596107400068 fiktívne deklarované obv.

podaním ktorého si dňa 18.02.2004 na Daňovom úrade v^fHP, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu ~~EMHMMaHb~~ Firma (Bm, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 3.488.779.- Sk, (115 806,25 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,

14. v zdaňovacom období február 2004, spracovala najneskôr dňa 15.03.2004 daňové priznanie s dátumom 12.03.2004 za zdaňovacie obdobie február 2004, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596107400083, 0596107400118, 0596103400075 a 0596107400126 fiktívne deklarované obv. MMÉMí , podaním ktorého si dňa 15.03.2004 na Daňovom úrade v^fHe, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu

||< Firma neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane

- z pridanej hodnoty vo výške 3.414.898.- Sk,(113 353,85 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
15. v zdaňovacom období marec 2004, spracovala najneskôr dňa 16.04.2004 daňové priznanie s dátumom 16.04.2004 za zdaňovacie obdobie marec 2004, súčasťou ktorého boli aj JCD č. 0596107400161, 0596107400175^ 0596103400118 a 0596107400217 fiktívne deklarované obv. 4BBBP , podaním ktorého si dňa 16.04.2004 na Daňovom úrade vBBB> v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu BHI Firma (M, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 3.191.923.- Sk, (105 952,43 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
- 16.v zdaňovacom období apríl 2004, spracovala najneskôr dňa 14.05.2004 daňové priznanie s dátumom 14.05.2004 za zdaňovacie obdobie apríl 2004, podaním ktorého si dňa 14.05.2004 na Daňovom úrade vBBB, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu
Firma BHI neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 3.119.101.- Sk, (103535,19 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
17. v zdaňovacom období máj 2004, spracovala najneskôr dňa 14.06.2004 daňové priznanie s dátumom 14.06.2004 za zdaňovacie obdobie máj 2004, podaním ktorého si dňa 14.06.2004 na Daňovom úrade vBBfe v rozpore s § 43 ods. 1 zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu BBBBB Firma (M), neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 3.488.638.- Sk, (115 801,57 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
18. v zdaňovacom období jún 2004, spracovala najneskôr dňa 12.07.2004 daňové priznanie s dátumom 12.07.2004 za zdaňovacie obdobie jún 2004, podaním ktorého si dňa 12.07.2004 na Daňovom úrade vBfIB, v rozpore s § 43 ods. 1 zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu BHBHB Firma (M), neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 3.574.212.- Sk, (118 642,10 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
19. v zdaňovacom období júl 2004, spracovala najneskôr dňa 16.08.2004 daňové priznanie s dátumom 12.08.2004 za zdaňovacie obdobie júl 2004, podaním ktorého si dňa 16.08.2004 na Daňovom úrade vFIBB, v rozpore s § 43 ods. 1 zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu BHV Firma BB, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 2.870.311.- Sk,(95 276,87 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
20. v zdaňovacom období august 2004, spracovala najneskôr dňa 16.9.2004 daňové priznanie s dátumom 16.09.2004 za zdaňovacie obdobie august 2004, podaním ktorého si dňa 16.09.2004 na Daňovom úrade vJB, v rozpore s § 43 ods. 1 zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu BHHHBc Firma BI, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 2.960.983.- Sk,(98 286,63 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
35. v zd
dam
200
v ro;
v zn
Becl
hodí
rozp
- 36.v zd
daňi
200-
v ro;
v zn
Becl
hodí
SR,
- 37.v zd;
daň
c
200
v ro;
v zn
Becl
hodí
SR,
- 38.v zd;
daň
c
200
v ro;
v
zn>
Becl
hodr
SR,
- 39.v zd;
daň
c
pod
c
s §
nesl
<
Becl
výšk
- 40.v zd;
daň
c
200í
v ro;
...

ku škode!

16.04.2004
 arec 2004,
 07400175,
 Fodorom ,
 v rozpore z
 pridanej >
 subjektu

enie dane
 ku škode

4.05.2004
 príl 2004, v
 rozpore :
 pridanej
 subjektu lie
 dane u
 škode

■ daňové I
 Dodaním »
 s § 43
 skorších a
 Beck, D
 výške

7.2004
 > 2004,
 rozpore /
 znení
 Firma
 oty vo

aňové
 daním
 § 43
 arších
 Beck,
 výške

2004
 >004,
 are s
 není
 irma
 / vo

10. v zdaňovacom období september 2004, spracovala najneskôr dňa 25.10.2004 daňové priznanie s dátumom 18.10.2004 za zdaňovacie obdobie september 2004, podaním ktorého si dňa 25.10.2004 na Daňovom úrade v~~HPP~~, v rozpore s § 43 ods. 1 zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu HPH
 Firma ■, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 2.952.472.- Sk, (98 004,12 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
11. v zdaňovacom období október 2004, spracovala najneskôr dňa 16.11.2004 daňové priznanie s dátumom 16.11.2004 za zdaňovacie obdobie október 2004, podaním ktorého si dňa 16.11.2004 na Daňovom úrade vppH, v rozpore s § 43 ods. 1 zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu PPP[^]HP Firma SI, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 2.951.387.- Sk, (97 968,10 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
12. v zdaňovacom období november 2004, spracovala najneskôr dňa 17.12.2002 daňové priznanie s dátumom 17.12.2004 za zdaňovacie obdobie november 2004, podaním ktorého si dňa 17.12.2004 na Daňovom úrade v(feHI, v rozpore s § 43 ods. 1 zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu PPPi PH Firma p|, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 1.771.701.- Sk, (58 809,70 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
13. v zdaňovacom období december 2004, spracovala najneskôr dňa 14.01.2005 daňové priznanie s dátumom 14.01.2005 za zdaňovacie obdobie december 2004, podaním ktorého si dňa 14.01.2005 na Daňovom úrade v~~EP~~p, v rozpore s § 43 ods. 1 zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu PPPiPP Firma pH, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 1.740.175.- Sk, (57 763,23 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
14. v zdaňovacom období január 2005, spracovala najneskôr dňa 18.02.2005 daňové priznanie s dátumom 17.02.2005 za zdaňovacie obdobie január 2005, podaním ktorého si dňa 18.02.2005 na Daňovom úrade vppp|, v rozpore s § 43 ods. 1 zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu Firma **Pi**, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 1.673.213.- Sk, (55 540,50 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
15. v zdaňovacom období február 2005, spracovala najneskôr dňa 17.03.2005 daňové priznanie s dátumom 17.03.2005 za zdaňovacie obdobie február 2005, podaním ktorého si dňa 17.03.2005 na Daňovom úrade v~~PH~~P v rozpore s § 43 ods. 1 zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu PPPiPi FirmapPi, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 1.693.877.- Sk, (56 226,42 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
16. v zdaňovacom období marec 2005, spracovala najneskôr dňa 18.04.2005 daňové priznanie s dátumom 16.04.2005 za zdaňovacie obdobie marec 2005,

<p>podaním ktorého si dňa 18.04.2005 na Daňovom úrade vBHR, v rozpore s § 43 ods. 1 zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu BMMBB Firma neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 1.706.894.- Sk, (56 658,50 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,</p>	45.o	c v c
<p>17. v zdaňovacom období apríl 2005, spracovala najneskôr dňa 17.05.2005 daňové priznanie s dátumom 16.05.2005 za zdaňovacie obdobie apríl 2005, podaním ktorého si dňa 17.05.2005 na Daňovom úrade vBHB, v rozpore s § 43 ods. 1 zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu Firma BB, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 1.501.000.- Sk, (49 824,07 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,</p>	46. c	P n 4 O
<p>18. v zdaňovacom období máj 2005, spracovala najneskôr 20.6.2005 daňové priznanie bez dátumu za zdaňovacie obdobie máj 2005, podaním ktorého si dňa 20.06.2005 na Daňovom úrade v rozpore s § 43 ods. 1 zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu BBBHk Firma BB, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 1.791.175.- Sk, (59 456,12 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,</p>	47. di	P n 2' O v O
<p>19. BBBHBB P° predchádzajúcej dohode s BHBBBBB živnostníkom podnikajúcim pod obchodným menom ^ ^BBH^ Firma BB, IČOJBÉM, v mieste svojho trvalého bydliska v obciBHBMfeň. BI, spracovala najneskôr dňa 26.9.2005, k faktúram č. 2005/08, 2005/09, 2005/10 a 2005/11 od spol. HH s.r.o. fIB» IČO: obsahujúcim nepravdivé údaje o nákupe tovaru subjektom Firma BB nepravdivé výdavkové pokladničné doklady za subjekt i</p>	46. df ot v	P< n< 7(O
<p>Firma BB a nepravdivé príjmové pokladničné doklady za subjekt s.r.o., na základe ktorých bolo najneskôr dňa 26.9.2005 spracované daňové priznanie za zdaňovacie obdobie august 2005, podaním, ktorého si dňa 26.9.2005 na Daňovom úrade vBBB> v rozpore s § 43 ods. 1 zákona č. 222/2004 Z.z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu BHBB Firma BB neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 209.040.- Sk, (6 938,86 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,</p>	47. df ot	P< nt 6' v O PC ne 7C
<p>a takto bola Daňovému úradu spôsobená škoda spolu vo výške 2 975.420,84 Eur.</p>	48. df ot	V ! O ,
<p>ako živnostník podnikajúci pod obchodným menom(so sídlomB—WBI. IČO:< (ďalej len - Bflft - B - BHB registrovaný v živnostenskom registri na Obvodnom úrade v tiBBB pod číslom živnostenského registra BB - BBB, evidovaný ako platiteľ dane z pridanej hodnoty s mesačným zdaňovacím obdobím, zabezpečil fiktívne dodávateľsko-odberateľské doklady, ktorými predstieral vývoz tovaru do cudziny subjektom •BNBH BBBB, a tieto odovzdal BMBMBBK, ktorá v mieste svojho trvalého bydliska v obci s vedomím, že predložené doklady neobsahujú pravdivé údaje, spracovala najneskôr</p>	51.	P C n e 7 8 dň of C v í O < D c

•ve, v
rozpore jnoty
v znení r
Beck Firma
hodnoty vo j
SR,
17.05.2005
3 apríl 2005,
/e, v rozpore
noty v znení
Beck Firma
nodnoty vo
SR,
D5 daňové
n ktorého si
5. 1 zákona
predpisov,
eoprávnene
1.175.- Sk,
n Běčkom
eck Firma
an, Divá č.
, 2005/09,
5 711167
imír
Beck ;t
Vladimír a
subjekt
26.9.2005
podaním,
§ 43 ods.
eskorších
ma Beck
vo výške
rantišek
: 33 667
strovan
ý
číslom
pridanej
atel'sko-
bjektom
ašovej,

10. dňa 05.02.2001 daňové priznanie s dátumom 03.02.2001 za zdaňovacie obdobie január 2001, podaním ktorého si dňa 05.02.2001 na Daňovom úrade **V00000** v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu **00000 - • - VHB**, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 40.420.- Sk, (1 341,70 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
11. dňa 10.3.2001 daňové priznanie s dátumom 10.03.2001 za zdaňovacie obdobie február 2001, podaním ktorého si dňa 10.03.2001 na Daňovom úrade **M0000**, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu **(HNMHHP - 0000 - 0 - 00000**, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 24.367.- Sk, (808,84 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
12. dňa 06.04.2001 daňové priznanie s dátumom 06.04.2001 za zdaňovacie obdobie marec 2001, podaním ktorého si dňa 06.04.2001 na Daňovom úrade **v00000**. v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu **000000/0000 - 000 - f - 0000i**, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 709.389.- Sk, (23 547,40 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
13. dňa 10.05.2001 daňové priznanie s dátumom 09.05.2001 za zdaňovacie obdobie apríl 2001, podaním ktorého si dňa 10.05.2001 na Daňovom úrade **v^gBB** v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu **- 000000-0000**, neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 636.712.- Sk, (21 134,97 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
14. dňa 11.06.2001 daňové priznanie s dátumom 11.06.2001 za zdaňovacie obdobie máj 2001, podaním ktorého si dňa 11.06.2001 na Daňovom úrade **v^HBfc**, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu **- 000 - 0 -** neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 704.797.- Sk, (23 394,97 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
15. dňa 12.07.2001 daňové priznanie s dátumom 11.07.2001 za zdaňovacie obdobie jún 2001, podaním ktorého si dňa 12.07.2001 na Daňovom úrade **vÉHi**, v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu **~ 100 -• - 0B00-** neoprávnene uplatnili nárok na vrátenie dane z pridanej hodnoty vo výške 781.448.- Sk, (25 939,32 Eur) ku škode štátneho rozpočtu SR,
16. dňa 14.08.2001 daňové priznanie s dátumom 12.08.2001 za zdaňovacie obdobie júl 2001, podaním ktorého si dňa 14.08.2001 na Daňovom úrade **v IBM** v rozpore s § 20 ods. 1, písm. b) a § 37 zákona č. 289/1995 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov, v mene podnikateľského subjektu