

Ügyszám: 67008/412/2023. bü.

## IRATJEGYZÉK

a fenti szám alatt a Büntető Törvénykönyvről szóló 2012. évi C. törvény 396. § (1) bekezdés a) pontjába ütköző és a (3) bekezdés a) pontja szerint minősülő tévedésbe ejtéssel, tévedésben tartással, valótlan tartalmú nyilatkozat tételével, vagy a valós tény elhallgatásával, jelentős vagyoni hátrányt okozva elkövetett költségvetési csalás bűntett kísérletének megalapozott\* gyanúja miatt ismeretlen tettes ellen folytatott nyomozás során keletkezett iratokról

**Iktatószám:** 67008/412/2023. bü.

**Iratjegyzék címe:** 67008/412/2023. bü. - 3. jegyzék

**Utoljára módosította:** Egervári Miklós Sándor p. szds

**Utoljára módosult:** 2026.04.10 13:33

**Tartalomjegyzék készült:** 2026.04.10 13:33

### 1. **Ügyiratjegyzék**

1. Iratjegyzék 2026-04-10 1327 [3]

### 2. **Költségjegyzék**

### 3. **Díjmegállapító határozatok**

1. határozat szakértő szaktanácsadó díjának megállapításáról
2. Díjjegyzék Csabai-Szabó Szakértői Kft
3. Csabai-Szabó Szakértő Kft - számla

### 4. **Bűnjeljegyzék/összesített bűnjeljegyzék**

1. - bűnjellista kbr- „ Cím 2 ”
2. - bűnjellista kbr – „ Cím 3 ”

### 5. **Vagyont érintő kényszerintézkedések jegyzéke**

### 6. **Ügykezeléshez kötődő ügyiratok (egyesítés, elkülönítés, megszüntető vagy felfüggesztő hat, ha folyt)**

1. Átirat NAV KMBI
2. Kísérőlevél NAV KMBI
3. Határozat kijelölről NAV BFI

### 7. **Kezdőirat (feljelentés, halaszthatatlan nyomozási cselekmény, feljegyzés elrendelésről)**

1. Feljelentés - NAV PVAVIG
2. Feljelentés melléklet - Külön jegyzőkönyv

3. Feljelentés melléklet - Jegyzőkönyv
4. Feljelentés melléklet - I. fokú határozat
5. Feljelentés melléklet - II. fokú határozat
6. Feljelentés melléklet - 2021. november havi ÁFA bevallás
7. Feljelentés melléklet - Táblázat a megállapítás alapjául szolgáló számlákról
8. Feljelentés melléklet - JÁR lekérdezés
9. Feljelentés melléklet - TakarNet lekérdezés
10. Feljegyzés nyomozás elrendelésről
11. Tájékoztató ügyészségnek nyomozás elrendeléséről
12. Átirat feljelentőnek
13. Átirat ügyészség kijelöléséről
14. Átirat ügyészség részére kijelölésről

## **8. Bizonyítási eszközök**

### **8.1. Előzményi iratok**

1. Feljegyzés előzménykutatásról
2. Előzménykutatás
3. Feljegyzés cégmásolat lekérdezésről
4. „Gazdasági társaság 1” cégmásolat
5. „Gazdasági társaság 2” cégmásolat
6. Feljegyzés e-beszámoló lekérdezésről
7. „Gazdasági társaság 1” e-beszámolója
8. „Gazdasági társaság 2” e-beszámolója

### **8.2. Adatszerző tevékenység ügyiratai**

1. „Gazdasági társaság 1” opten adatok
2. Bevallások „Gazdasági társaság 1” 2019. (1).
3. Bevallások „Gazdasági társaság 1” 2019. (2).
4. Bevallások „Gazdasági társaság 1” 2020. (1) .
5. Bevallások „Gazdasági társaság 1” 2020. (2) .
6. Bevallások „Gazdasági társaság 1” 2020. (3) .
7. Bevallások „Gazdasági társaság 1” 2020. (4)



30. MagNet Bank Zrt. válasz. melléklet - „  
társaság 1” dokumentum Gazdasági
31. MagNet Bank Zrt. válasz. melléklet - „  
” dokumentum1 Gazdasági társaság 1
32. MagNet Bank. válasz melléklet - „  
” napi kivonat 2021.02.01. Gazdasági társaság 1
33. „ Gazdasági társaság 2 ” opten adatok
34. Bevallások „ Gazdasági társaság 2 ” 2019(1)
35. Bevallások „ Gazdasági társaság 2 ” 2019(2)
36. Bevallások „ Gazdasági társaság 2 ” 2019(3)
37. Bevallások „ Gazdasági társaság 2 ” 2020. (1)
38. Bevallások „ Gazdasági társaság 2 ” 2020. (2)
39. Bevallások „ Gazdasági társaság 2 ” 2020. (3)
40. Bevallások „ Gazdasági társaság 2 ” 2020. (4)
41. Bevallások „ Gazdasági társaság 2 ” 2020. (5)
42. Bevallások „ Gazdasági társaság 2 ” 2021. év
- 43.,, Gazdasági társaság 2 ” dolgozók 2019-2021
44. „ Gazdasági társaság 2 ” adófolyószámla  
2019-.2021. év
45. „ Gazdasági társaság 2 ” 2019-2021. év  
E - számlák
46. MBH Bank Nyrt - B 194 2024 2 adatszolgáltatás engedélyezése ( Gazdasági  
társaság 2”)
47. MBH Bank adatszolgáltatása „ Gazdasági  
társaság 2”
48. NBH Bank Nyrt melléklet (1) számlakivonat
49. [NBH Bank Nyrt melléklet (2) számlakivonat
50. OTP Bank Nyrt. - B 194 2024 3 adatszolgáltatás engedélyezése ( „ Gazdasági  
társaság 2 ”)
51. OTP adatszolgáltatás válasz - „  
Gazdasági társaság 2 ”
52. OTP Bank - „ Gazdasági társaság 2  
” adatszolgáltatás - 1.
53. OTP Bank - „ Gazdasági társaság 2  
” adatszolgáltatás - 2.
54. MagNet Bank Zrt. - B 194 2024 5 adatszolgáltatás engedélyezése ( „ Gazdasági

- társaság 2 ”)
55. MagNet Bank Zrt. válasz - „ „  
Gazdasági társaság 2
56. MagNet Bank Válasz melléklet - „ Gazdasági társaság  
2” számlanyitási dokumentumok
57. MadNet Bank válasz melléklet - „ Gazdasági társaság  
2 ” számlakivonat 2021.02.01- 2023.06.26.
58. -megkeresés (NAV Dél-budapesti Ig.)
59. NAV Dél-budapesti Ig. tájékoztatás ( „ Gazdasági  
társaság 2 ”)
60. NAV által végzett vizsgálat kivonat „ Gazdasági  
társaság 2
61. megkeresés (Budapest Főváros Önkormányzata)
62. Budapesti Fővárosi Önkormányzat adatszolgáltatás
63. Megkeresés (Rendőrkapitányság Budaörs) – „Személy 2”
64. Rendőrkapitányság Budaörs - adatszolgáltatás
65. Megkeresés (Fővárosi Főügyészség) - „ Személy 1” és „Személy 2 ” -  
emberrablás
66. Fővárosi Főügyészség - adatszolgáltatás
67. Megkeresés (BRFK III. Kerületi Rendőrkapitányság) – „ Cím 4 ” alatti  
iroda betörés
68. BRFK III. Kerületi Rendőrkapitányság - adatszolgáltatás
69. feljegyzés - a „ Gazdasági társaság 1 ”  
elnevezésű gazdasági társaság vevőinek
70. feljegyzés melléklet- a „ Gazdasági társaság 1”
71. feljegyzés - a fenti számú ügyszámhoz alkalmazottak beazonosítása tárgyában
72. adatkérés elektronikus hírközlési szolgáltatóktól ügyészi engedély nélkül - Magyar  
Telekom
73. Magyar Telekom Nyrt. adatközlés
74. Magyar Telekom Nyrt. adatközlés melléklete
75. adatkérés elektronikus hírközlési szolgáltatóktól ügyészi engedély nélkül - Vodafone
76. Vodafone Zrt adatszolgáltatása
77. feljegyzés - a fenti számú ügyszámhoz a hírközlési szolgáltatók adatszolgáltatása tárgyában
78. átirat (NAV Pest Vármegyei Adó- és Vámigazgatósága)
79. NAV Pest Vármegyei Adó- és Vámigazgatósága tájékoztatás „ Gazdasági

társaság	1	”	
80. NAV Pest Vármegyei Adó- és Vámigazgatósága tájékoztatás	”	Gazdasági	
társaság	1	”	ítélet.

### 8.3. Tanúvallomások

1. " Felszámoló személy" felszámoló ( " Felszámoló társaság" ) tanúvallomás - „Gazdasági társaság 1
2. " Felszámoló személy" felszámoló ( " Felszámoló társaság" ) tanúvallomás - Melléklet
3. " Felszámoló személy" felszámoló ( " Felszámoló társaság" ) tanúvallomás EPAPIR
4. feljegyzés - " Felszámoló személy" felszámolóbiztos tanúvallomása tárgyában
5. „Tanú 1” írásbeli tanúvallomása
6. feljegyzés - „Tanú 2” személy tárgyában
7. idézés/tájékoztató „ Tanú 3 ” tanú részére egyszerűsített telekommunikációs jelenlétre
8. Feljegyzés - a fenti számú ügghöz „Tanú 3” idézése tárgyában
9. „Tanú 3” - jegyzőkönyv tanúkihallgatásról
10. -távtanú jegyzőkönyv - körlevél bérlők felé
11. Bérlők listája
12. „Gazdasági Társaság 4, „Tanú 4” írásbeli tanúvallomás
13. „Gazdasági Társaság 5, („Tanú 5”) nyilatkozat
14. „Gazdasági Társaság 6, - „Tanú 6” írásbeli tanúvallomása
15. „Gazdasági Társaság 7, „Tanú 7” írásbeli tanúvallomása
16. „Gazdasági Társaság 8 „Tanú 8” írásbeli tanúvallomása I.
17. „Gazdasági Társaság 8, „Tanú 8” írásbeli tanúvallomása II.
18. „Gazdasági Társaság 9, - „Tanú 9” írásbeli tanúvallomása I.
19. „Gazdasági Társaság 9, - „Tanú 9” írásbeli tanúvallomása II.
20. „Gazdasági Társaság 9, melléklet : szerződés 2014.04.01.
21. „Gazdasági Társaság 9, melléklet : Engedményezés 2014.10.17.
22. „Gazdasági Társaság 9, melléklet : Nyilatkozat
23. „Gazdasági Társaság 9, melléklet : számlalapok 2014.20.21.
24. „Gazdasági Társaság 10, - „Tanú 10” írásbeli tanúvallomása
25. „Gazdasági Társaság 11, - „Tanú 11” írásbeli tanúvallomása
26. „Gazdasági Társaság 12, „Tanú 12” írásbeli tanúvallomása

27. „Gazdasági Társaság 13., „Tanú 13” írásbeli tanúvallomása
28. „Gazdasági Társaság 13., mellékletek
29. „Gazdasági Társaság 14., „Tanú 14” írásbeli tanúvallomása
30. „Gazdasági Társaság 15., - „Tanú 15” írásbeli tanúvallomása
31. „Gazdasági Társaság 16., „Tanú 16” írásbeli tanúvallomás
32. „Gazdasági Társaság 16., melléklet : Bérleti szerződés
33. „Gazdasági Társaság 17., „Tanú 17” írásbeli tanúvallomás
34. „Gazdasági Társaság 18., - „Tanú 18” írásbeli tanúvallomás
35. „Gazdasági Társaság 19., „Tanú 19” írásbeli tanúvallomása
36. „Gazdasági Társaság 19., melléklet : szerződés
37. „Gazdasági Társaság 20., - „Tanú 20” írásbeli tanúvallomása
38. „Tanú 21” ev írásbeli tanúvallomása
39. „Gazdasági Társaság 21., - „Tanú 22” írásbeli tanúvallomása
40. „Tanú 23” ev írásbeli tanúvallomása
41. „Tanú 24” ev írásbeli tanúvallomása
42. „Gazdasági Társaság 22., - „Tanú 25” írásbeli tanúvallomása
43. „Gazdasági Társaság 23., - „Tanú 26” írásbeli tanúvallomása
44. „Gazdasági Társaság 24., - „Tanú 27” írásbeli tanúvallomása
45. „Gazdasági Társaság 25., - „Tanú 28 ” írásbeli tanúvallomása
46. „Tanú 29” ev írásbeli tanúvallomása
47. „Gazdasági Társaság 26., - „Tanú 30” írásbeli tanúvallomása
48. „Gazdasági Társaság 27., - „Tanú 31” írásbeli tanúvallomása
49. „Gazdasági Társaság 28., „Tanú 32” írásbeli tanúvallomása
50. „Gazdasági Társaság 29., - „Tanú 33” írásbeli tanúvallomása
51. „Gazdasági Társaság 30., - „Tanú 34” írásbeli tanúvallomása
52. „Gazdasági Társaság 31., - „Tanú 35” írásbeli tanúvallomása
53. „Gazdasági Társaság 32 „, - „Tanú 36 ” írásbeli tanúvallomása
54. „Tanú 37” írásbeli tanúvallomás
55. „Gazdasági Társaság 33., - „Tanú 38” írásbeli tanúvallomása
56. „Gazdasági Társaság 34 „, „Tanú 39” írásbeli tanúvallomása
57. feljegyzés - „, Gazdasági társaság 1 „, társaság

vevőinek tárgyában

- |  |           |             |
|--|-----------|-------------|
| 58. „Tanú 37” - (,                               | Gazdasági | társaság 2” |
| alk.) jegyzőkönyv tanúkihallga.                  |           |             |
| 59. Jegyzőkönyv tanúkihallgatásról - „Személy 1” |           |             |
| 60. Írásbeli tanúvallomás „Személy 1”            |           |             |
| 61. „Személy 2” nyilatkozata                     |           |             |
| 62. „Személy 2” email                            |           |             |
| 63. „Személy 2” írásbeli tanúvallomása           |           |             |

#### **8.4. Tanúkat érintő eljárási cselekmények (felismerés, biz onyítási kísérlet)**

#### **8.5. Szemle**

#### **8.6. Szakértői vélemény**

1. határozat szakértő kirendeléséről
2. Szakvélemény
3. 1. számú melléklet
4. 2. számú melléklet - szállítói lista
5. 3. számú melléklet
6. 4. számú melléklet - ÁFA bevallások 2019
7. 5. számú melléklet.
8. 6. számú melléklet - számla lista.
9. 7. számú melléklet - 2020. 07 áfa.
10. 8. számú melléklet - ÁFA bevallások 2020.
11. 9. számú melléklet.
12. 10. számú melléklet - számla lista.
13. 11. számú melléklet - 2021. 11. áfa.
14. 12. számú melléklet - 2021.11.hó.
15. 13. számú melléklet - Adófolyószámla 2021.
16. 14. számú melléklet - ÁFA bevallások 2019.
17. 15. számú melléklet - 2021.IV.
18. 16. számú melléklet - Adófolyószámla.

#### **8.7. Leplezett eszközök alkalmazásának eredménye**

## 8.8. A vagyonfelderítésre vonatkozó megkeresések és válaszok

## 8.9. Vagyont érintő kényszerintézkedések iratai

1. - határozat kutatás, motozás, lefoglalás elrendeléséről „ Cím 2 ”
2. - jegyzőkönyv kutatásról, motozásról, lefoglalásról „ Cím 2 ”
3. Jegyzőkönyv - lefoglalt bűnjelek bontásáról „ Cím 2 ”
4. - határozat kutatás, motozás, lefoglalás elrendeléséről („Személy 1” lakhely: „Cím 3”)
5. jegyzőkönyv kutatás, lefoglalás („Személy 1” lakhely: ”Cím 3”)

## 9. Terhelti rész

### 9.1. Előéletre vonatkozó ügyiratok

### 9.2. Védő meghatalmazásával, kirendelésével kapcsolatos ügyiratok

### 9.3. Személyi szabadságot érintő kényszerintézkedések ügyiratai

### 9.4. Gyanúsított kihallgatás jegyzőkönyve

### 9.5. Gyanúsítottat érintő bizonyítási cselekmények jkve (felismertetés, szembesítés, bizonyítási kís.)

### 9.6. Ügyiratok megismerésének biztosításával kapcsolatos ügyiratok

## 10. Eljárást megszüntető vagy felfüggesztő határozat, ha az eljárást nem folytatták

## 11. Mellékletek

1. „ Gazdasági társaság 1 ” 2019. évi rpt áfa összesítő.  
(xlsx)
2. „ Gazdasági társaság 1 ” 2019. évi rpt számla szintű  
adatok megjelenítése. (xlsx2)
3. „ Gazdasági társaság 1 ” 2020. évi rpt áfa összesítő.  
(xlsx2)
4. „ Gazdasági társaság 1 ” 2020. év rpt számla szintű  
adatok megjelenítése (4).xlsx
5. „ Gazdasági társaság 1 ” 2021. év rpt áfa összesítő  
(5).xlsx
6. „ Gazdasági társaság 1 ” 2021. év rpt számla szintű  
adatok megjelenítése (5).xlsx
7. „ Gazdasági társaság 2 ” 2019. év rpt számla szintű  
adatok megjelenítése.xlsx
8. „ Gazdasági társaság 2 ” 2019. rpt áfa összesítő.xlsx
9. „ Gazdasági társaság 2 ” 2020. év rpt számla szintű

	adatok megjelenítése (1).xlsx		
10. „		Gazdasági társág 2	” 2020. év rpt áfa összesítő
	(1).xlsx		
11. „		Gazdasági társág 2	” 2021. év rpt számla szintű
	adatok megjelenítése (2).xlsx		
12. „		Gazdasági társág 2	” 2021. év rpt áfa összesítő
	(2).xlsx		
13. MagNet Bank. „		Gazdasági társág 2	” kivonat
	"Bankszámlaszám 1."	2021.02.01 - 2023.06.26.xls	
14. MagNet Bank. „		Gazdasági társág 1	” napi kivonat
	"Bankszámlaszám 2."	2021.02.01	
15. Oberbank Ag. adatszolgáltatás - „		Gazdasági társaság 1	
	” "Bankszámlaszám 3."		
16. OTP Bank. adatszolgáltatás – „		Gazdasági társaság 2	”
	13523 1.		
17. OTP Bank. adatszolgáltatás – „		Gazdasági társaság 2	”
	13523 2.		
18. OTP Bank adatszolgáltatás „		Gazdasági társaság 1	”
	1.		
19. feljegyzés melléklet- a „		Gazdasági társaság 1	”
	gazdasági társaság vevőinek tárgyában (xlsx)		

Szombathely, 2026.04.10.

.....  
Egervári Miklós Sándor p. szds  
előadó