



VAS MEGYEI FŐÜGYÉSZSÉG

9700 Szombathely, Szily János u. 7., ☒: 9701 Szombathely, Pf. 4
☎: (94) 314-460, (94) 500-840; ☎: (94) 313-767-☎: vas.fou@mku.hu

SAJTÓKÖZLEMÉNY

A vádirat a transzformátorokkal kapcsolatos körhintacsálás ügyében

A Vas Megyei Főügyészség 2013. december 10. napján kelt vádiratával a Szombathelyi Törvényszék előtt vádat emelt az adóbevételt különösen nagy mértékben csökkentő – bünszervezetben elkövetett - adócsalás büntette és más bűncselekmények miatt S. Róbert I.r. vádlott és 11 társa ellen.

A vád szerint a vádlottak 2008. június 16. - 2011. november 20. között bünszervezetet működtettek, melynek célja az volt, hogy színlelt árubeszerezéseknek három magyarországi székhelyű Kft. könyvelésében való rögzítésével, és azok Áfa vonzatának a benyújtott Áfa-bevallásokban való szerepeltetésével növeljék azok előzetesen felszámított Áfá-ját, csökkentve ezzel Áfa-fizetési kötelezettségüket. A bünszervezet ezen három Kft. színlelt árubeszerezéseinek leplezése végett az ún. klasszikus körhintacsálás módszerét alkalmazta, azaz csalárd számlázási láncolatot hozott létre.

Tényleges árumozgás – transzformátorok szállítása – 2008-2009-ben nem történt, csupán a fuvarlevelek kiállítására került sor. 2010-2011-ben azonban 5-6 esetben ténylegesen is történt működésképtelen transzformátorok mozgatása a társaságok között, mégpedig azért, hogy ezzel igazolják a színlelt termékértékesítést. Az esetek többségében viszont ezen időszakban is csupán a valótlan tartalmú fuvarleveleknek a könyvelési iratok között történő rögzítésével igazolták az áruszállítás tényét. Amikor tényleges áruszállításra is sor került, akkor azokat a fuvarozók jellemzően lerakodás nélkül szállították tovább a bűncselekmény elkövetésében segítséget nyújtó társaságok között egészen addig, míg vissza nem kerültek a kiinduló társaságokhoz, ezzel zárva a csalárd számlázási kört.

A transzformátorok ellenértékének kifizetése a színlelt adásvételek ledokumentálhatósága végett általában bankszámlák közötti átutalással történt, viszont az átutalást követően – színlelt ügylet lévén - még aznap az eladó társaságok bankszámlájáról a bankszámla feletti rendelkezésre jogosult vádlott a vételár utáni Áfá-nak megfelelő összeget készpénzben felvette, és esetenként közvetítőkön keresztül I. r. S. Róbert vádlotthoz juttatta vissza.

Fenti módszerrel a vádlottak az Áfa-bevételt összesen **538.111.176,-Ft-tal** csökkentették.

Szombathely, 2013. december 19. napján

Dr. Simon József
főügyész
címzetes fellebbviteli főügyészségi ügyész

Li: 1 pld. Pdf és World formátumban a LÜ Kommunikációs és Sajtó Osztályának

1-1 pld. **Pdf formátumban** kontaktunk@nyugat.hu,
simon.erzsebet@vasnepe.hu
csalap@mti.hu
vigh.andras@mtva.hu
ugyelet@mail.index.hu
szombathely@tv2.hu