



FŐVÁROSI FŐÜGYÉSZSÉG

1054 Budapest, Akadémia u. 13. • 1881 Budapest, Pf.: 13.

Tel.: (1) 472-4000 • Fax: (1) 472-4141

E-mail: fov.fou@mku.hu

SAJTÓKÖZLEMÉNY

Vádemelés egy cukor-és étolaj behozatalra szakosodott ÁFA –csaló bűnszervezettel szemben – 3,5 milliárd forint forgalmi adót csaltak el

A Fővárosi Főügyészség a közelmúltban vádat emelt bűnszervezetben elkövetett, különösen jelentős vagyoni hátrányt okozó költségvetési csalás büntette és más bűncselekmények miatt 24 fővel szemben, akik közül többen egy étolaj és kristálycukor ÁFA-csalásra szakosodott 2010-2013 között működő bűnszervezet tagjai voltak.

A 244 oldalas vádirat lényege szerint a 49 éves vecsési illetőségű I. r. vádlott és közvetlen bizalmasai egy strómanokkal működtetett fiktív céghálózatot hoztak létre, melyek közül néhány cégnek az volt a szerepe, hogy az Európai Unió területéről nettó áron nagy mennyiségű étolajat és kristálycukrot készpénzért megvásároljanak és az országba behozassanak, míg a céghálózat másik része ezeknek az importőr hazai cégeknek biztosított belföldi ÁFA-tartalmú számlákat azért, hogy a külföldről behozott áru belföldi eladása után fizetendő forgalmi adót ellentételezzék, így az ÁFA befizetési kötelezettségüket elkerüljék.

Az importőr cégek a behozott áruk ÁFA-vonzatát nem vallották be, vagy azt valótlan adatokkal tették meg az adóhatóság felé, a cégeket pedig a bűnszervezet néhány havonta –tipikusan az első várható adóhatósági vizsgálat, illetve az első negyedéves ÁFA-bevallás előtt – fantomizálták és helyettük újabb frissen létrehozott cégeket használtak fel a további importhoz.

Az így létrehozott céghálózatnak állandó vevői voltak, akik a bűnszervezet által létrehozott cég- és számlázási konstrukció ismeretében a már „belföldiként” megvásárolt árut továbbértékesítették az azokat kiskereskedelmi forgalomban továbbértékesítő cégeknek, azonban ügyeltek arra, hogy ezek a cégek már ne tudjanak arról, hogy az áru külföldről származik – az egész céghálózati konstrukció éppen ezért jött létre.

A bűnszervezet vezetői azzal, hogy a külföldről nettó áron megvásárolt árut fiktív belföldi beszerzési számlák felhasználásával belföldről beszerzett áruként a piaci ár alatt, de így is nyereségesen továbbértékesítették - a nettó és bruttó ár közötti árréssel gazdagodtak. Ezzel a magyar költségvetésnek mintegy 3,5 milliárd Ft adóbevétel kiesést is okoztak.

Az ügy kiemelt jelentőségű ügyként soron kívül a Fővárosi Törvényszéken folytatódik tovább, a legsúlyosabb bűncselekményeket elkövető vádlottakra - a halmazati és bünszervezeti elkövetésre figyelemmel – akár 25 évig terjedő szabadságvesztés is kiszabható.

Budapest, 2016. július 7.

Dr. Ibolya Tibor
fővárosi főügyész