

A Nemzeti Adó- és Vámhivatal munkatársai bevételeltitkolás miatt több mint 60 millió forint értékben foglaltak le készpénzt és árukészletet, valamint bankszámlát is zároltak egy távol-keleti, ruházattal és vegyeskereskedelemmel foglalkozó társaságnál.

A társaságnál már az adóhatósági rendszerek és a bevallások adatai is előrevetítették a bevételeltitkolás kockázatát. Az árbevételehez képest minimális adót fizetett, bevallásai alapján jövedelmezősége és az alkalmazott haszonkulcsa életszerűtlenül alacsony volt. A NAV operatív revizorai egy helyszíni vizsgálaton gyűjtöttek adatokat, és kasszarovancsot is végeztek. A termékek fogyasztói árának összeírása mellett bekérték a beszerzési árakat tartalmazó számlákat is. A kettőt összevetve háromszor akkora haszonkulcs jött ki, mint amit a kft. bevallásai mutattak. Az ellenőrzéskor a kasszában megszámlolt pénz az ötszöröse volt a pénztárgépben rögzített összegnek. Az üzletben már egy korábbi próbavásárlásnál sem adtak nyugtát, és akkor is lényegesen több pénz volt a kasszában, mint amit a pénztárgépbe beütöttek.

Ezek alapján a NAV adóvizsgálatot rendelt el és becsléssel állapította meg a bevallásokhoz képest elért bevétel összegét. A tényleges haszonkulcs alapján végzett számítások a vizsgált két évre 51 millió forint többletet eredményeztek, a társaság ekkora összegű bevételt titkolt el. A tízmilliós nagyságrendet elérő adóhiány és a bírság beszedésére a NAV biztosítási intézkedést rendelt el. A végrehajtott több mint 60 millió forint értékben foglaltak készpénzt, árut, és zárolták a társaság bankszámláját. Az ügyben kezdett vizsgálat véglegessé vált, a lefoglalt árukészletet jelenleg is árverezik.

Nemzeti Adó- és Vámhivatal

Kelet-budapesti Adó- és Vámigazgatósága