



---

## S A J T Ó K Ö Z L E M É N Y

---

Budapest, 2024. szeptember 3.

### Titkos terminál

**Titkos bankkártya terminállal próbálta eltitkolni bevételét egy vállalkozó. A szálláshelyszolgáltatónál a termékértékesítések jellemzően feketén történtek. A vásárlásokat a nyugta, számla helyett mindössze a terminál nyomtatta hőpapír „igazolta”.**

A cég által bejelentett, magyar hitelintézetnél vezetett bankszámla adatai nem egyeztek a bankkártya termináljából származó, vásárlást rögzítő igazolás adataival, ezért egyértelmű volt, hogy a vállalkozásnak van egy másik, az adóhivatali nyilvántartásban nem szereplő bankszámlája is.

Az ellenőrzés során kiderült, hogy a terminálhoz külföldön vezetett pénzforgalmi számla kapcsolódik, melynek adatai szerint a számlán jelentős volt a pénzforgalom. A cég képviselője szerint a jóváírások áruértékesítésekhez kapcsolódtak, de ezekről számlát, nyugtát nem állítottak ki. Sem a forgalmazott áruk beszerzéséről, sem az eladásokról nem voltak bizonylatok. A vállalkozás a NAV jogkövetési vizsgálatának hatására módosította társaságiadó-bevallását is és áfabevallását is, és feltüntette a napvilágra került összegeket. Azonban a termékek beszerzését nem tudta igazolni, vagyis igazolatlan eredetű árut forgalmazott.

A NAV a feltárt jogsértés alapján összesen csaknem kétfélmillió forintnyi mulasztási bírságot szabott ki, és a számvitel rendjének megsértése miatt feljelentést is tett.

**Nemzeti Adó- és Vámhivatal**

*(A fotó illusztráció. Forrás: Shutterstock.)*

---

**Nemzeti Adó- és Vámhivatal**

Honlap: <https://nav.gov.hu> Video FTP server: <https://media.nav.gov.hu/media>

Híreinket kövesse a közösségi oldalakon is!

