



Sajtó és Tájékoztatás

Az Európai Unió Bírósága
47/17. sz. SAJTÓKÖZLEMÉNY
Luxembourg, 2017. május 4.

A C-17/16. sz. ügyben hozott ítélet
Oussama El Dakkak és Intercontinental SARL kontra Administration des
douanes et droits indirects

A 10 000 eurót meghaladó készpénzösszegekre vonatkozó nyilatkozattételi kötelezettség alkalmazandó az Unió tagállamainak területén található repülőterek nemzetközi tranzitterületein

Így a valamely nem uniós államból – az Unió területén található repülőtéren való átutazással – valamely másik nem uniós államba utazó személy az átutazása idején e nyilatkozattételi kötelezettség hatálya alá tartozik

2010-ben a benini Intercontinental társaság azzal bízta meg Oussama El Dakkakot, hogy a Roissy-Charles-de-Gaulle (Franciaország) repülőtéren való átszállással amerikai dollárt (USD) szállítson Cotonouból (Benin) Bejrútba (Libanon). Az e repülőtéren történő átutazása során O. El Dakkakot a vámhatóság tisztviselői ellenőrizték, és megállapították, hogy 1 607 650 USD (hozzávetőleg 1 511 545 euró) és 3900 euró összegű készpénz van nála. O. El Dakkak ellen vizsgálat indult, az Európai Unióba belépő vagy az azt elhagyó, 10 000 eurót meghaladó összegű készpénzt maguknál tartó személyekre vonatkozó nyilatkozattételi kötelezettség elmulasztása okán. E kötelezettséget egy uniós rendelet¹ írja elő.

Miután a büntetőeljárást eljárási szabálytalanság miatt lezárták, O. El Dakkak és az Intercontinental a francia bírósághoz fordult, hogy kérje az őt ért kár megtérítését. Álláspontjuk szerint O. El Dakkak nem sértette meg a rendeletben előírt nyilatkozattételi kötelezettséget, mivel e kötelezettség nem alkalmazandó az Európai Unió területén található repülőter nemzetközi tranzitterületén – a valamely nem uniós államból valamely másik nem uniós államba történő utazás keretében – csak átutazó utas esetében.

Az ügyet elbíráló francia Cour de cassation (semmitőszék) arra vár választ a Bíróságtól, hogy az ilyen helyzetben megállapítható-e, hogy O. El Dakkak belépett az Unióba, és így vonatkozik rá a rendeletben előírt nyilatkozattételi kötelezettség.

A mai napon hozott ítéletében a Bíróság megállapítja először is, hogy **az Unióba történő belépés** azon tényre utal, hogy valamely természetes személy az Unió területének részét nem képező helyről az e terület részét képező helyre utazik. A Bíróság megállapítja ezt követően, hogy a tagállamok repülőterei az Unió területének a részét képezik, hogy a rendelet nem zárja ki a nyilatkozattételi kötelezettség e repülőterek nemzetközi tranzitterületein történő alkalmazását, és hogy a Szerződések egyik rendelkezése sem zárja ki e területeket az Unió területi hatálya alól, és nem ír elő kivételeket sem vonatkozásukban.

Ebből következik, hogy **minden olyan** személyt, aki – mint O. El Dakkak – **a valamely tagállam területén lévő repülőtéren kiszáll egy nem uniós államból érkező repülőről**, és e repülőter nemzetközi tranzitterületén marad, **egy másik nem uniós államba tartó járatra történő felszállásig, úgy kell tekinteni, mint amely belépett az Unióba és a nyilatkozattételi kötelezettség hatálya alá tartozik.**

A Bíróság hozzáteszi, hogy a nyilatkozattételi kötelezettségnek az Unió területén lévő repülőterek nemzetközi tranzitterületein történő alkalmazhatósága **a rendelet által követett célnak is**

¹ A Közösség területére belépő, illetve a Közösség területét elhagyó készpénz ellenőrzéséről szóló, 2005. október 26-i 1889/2005/EK európai parlamenti és tanácsi rendelet (HL 2005. L 309., 9. o.).

megfelel. A rendeletben előírt nyilatkozattételi kötelezettség célja ugyanis, hogy visszatartson és elkerülje a jogellenes tevékenységekből származó jövedelmek pénzügyi rendszerbe történő bevezetését, valamint ezen összegek pénzmosást követő befektetését. E célra figyelemmel a Bíróság megállapítja, hogy az Unióba „belépő, vagy [az Uniót] elhagyó természetes személy” fogalmát tágan kell értelmezni, amelynek hiányában az Unió területére belépő, illetve az azt elhagyó készpénz ellenőrzési rendszerének hatékonysága, és következésképpen a rendelet által követett cél megvalósítása veszélybe kerülhetne. A Bíróság pontosítja továbbá, hogy nem bír jelentőséggel, hogy O. El Dakkak átlépte-e az Unió valamelyik külső határát.

A Bíróság megállapítja, hogy **a 10 000 eurót meghaladó készpénzösszegekre vonatkozó nyilatkozattételi kötelezettség alkalmazandó a tagállamok repülőtereinek nemzetközi tranzitterületein.**

EMLÉKEZTETŐ: Az előzetes döntéshozatali eljárás lehetővé teszi a tagállami bíróságok számára, hogy az előttük folyamatban lévő jogvita keretében az uniós jog értelmezésére vagy valamely uniós jogi aktus érvényességére vonatkozó kérdést terjesszenek a Bíróság elé. A Bíróság nem dönti el a tagállami bíróság előtti jogvitát. A nemzeti bíróság feladata, hogy az ügyet a Bíróság határozata alapján elbírálja. E határozat a tartalmilag hasonló kérdésben eljáró más nemzeti bíróságokat is köti.

A sajtó részére készített nem hivatalos kiadvány, amely nem köti a Bíróságot.

A kihirdetés napján az ítélet [teljes szövege](#) megtalálható a CURIA honlapon

Sajtófelelős: Lehóczki Balázs ☎ (+352) 4303 5499