

## Rendőrségi jegyzőkönyv – 1. eset: Gazdasági csalás (HB Technika Kft.)

**Ügyiratszám:** 2023/087-GC

**Felvétel helye:** NAV Közép-dunántúli Regionális Nyomozó Hivatal,  
Székesfehérvár

**Felvétel ideje:** 2023.11.21. 10:00

**Jegyzőkönyv felvevője:** Pálfi Róbert nyomozó főhadnagy

### Érintettek adatai:

- **Név:** Horváth Bence  
**Születési idő, hely:** 1982.08.17., Szombathely  
**Anyja neve:** Kovács Magdolna  
**Cégkapcsolat:** HB Technika Kft. – tulajdonos, ügyvezető
  - **Név:** Szalai Fruzsina  
**Születési idő, hely:** 1990.05.11., Zalaegerszeg  
**Anyja neve:** Tóth Julianna  
**Cégkapcsolat:** Kékker Bt. – ügyvezető
- 

### Tényállás leírása:

A rendelkezésre álló bizonyítékok alapján Horváth Bence, a HB Technika Kft. ügyvezetője a 2023-as év során több, valótlan tartalmú beszerzési számlát fogadott be a Kékker Bt.-től. A tranzakciók mögött nem állt valós teljesítés, a szerződések fiktívek voltak. A számlák kiegyenlítését követően a kifizetett összegeket a HB Technika Kft. készpénzben vette fel, majd azt magáncélra használta fel.

A NAV számításai szerint az okozott kár összege **48.300.000 Ft.** A cselekmény minősítése: **különösen nagy értékre elkövetett gazdasági csalás.**

A gyanúsított tagadja a vádakát, ugyanakkor az iratanyagban szereplő e-mail forgalom és pénzügyi mozgások ellentmondanak állításainak.