

Hírös-Net Kft.

Felügyelő Bizottságának beszámolója

2023

Hírös-Net Kft. Felügyelő Bizottságának beszámolója a 2022. évi ellenőrzési terv szerinti feladatok ellátásáról

1. Általános adatok

Elvárások

Általános adatok, FB tagok, FB ügydöntő/nem ügydöntő, a társaság a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet szerinti belső kontrollrendszer kialakítására köteles-e, vagy alkalmazza-e.

1.1 Társaság adatai

Társaság neve: Hírös-Net Telekommunikációs Kft. (Társaság)
Társaság székhelye: 6000 Kecskemét, Csányi János krt. 14.
Társaság képviselője: Bogdándi Ferenc ügyvezető

1.2 Felügyelőbizottság adatai

A Társaságnál három tagú felügyelőbizottság működik.

Tagok

- Dr. Fekete Gábor
- Dr. Vancsura István
- Király Gábor

1.3 Ügydöntés

A Társaságnál működő felügyelőbizottság nem ügydöntő

1.4 Kontrollrendszer

A Társaság a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet szerinti belső kontrollrendszer kialakítására nem köteles, ezért nem is alkalmazza.

2. 2022-ben megtartott ülések

Elvárások

A tárgyidőszakban megtartott FB ülések száma, személyes/táv, meghozott határozatok száma.

2022-ben a felügyelőbizottság összesen 5 alkalommal ült össze és összesen 19 határozatot hozott, melyek a következők.

Időpont	Jelen levők	Határozatok száma
2022. 05. 24.	Dr. Fekete Gábor Dr. Vancsura István Király Gábor Bogdándi Ferenc	4 db.
2022. 06. 09.	Dr. Fekete Gábor Dr. Vancsura István Király Gábor Bogdándi Ferenc	5 db
2022. 07. 05.	Dr. Fekete Gábor Király Gábor Bogdándi Ferenc Fokti Károlyné könyvelő	3 db
2022. 07. 18.	Dr. Fekete Gábor Dr. Vancsura István Király Gábor Bogdándi Ferenc	3 db
2022. 09. 26.	Dr. Fekete Gábor Dr. Vancsura István Király Gábor Bogdándi Ferenc	4 db

3. Szöveges értékelés

Elvárások

Szöveges értékelő beszámoló az FB tárgyévi tevékenységéről.

A Hírös-Net Kft. Felügyelőbizottsága a 2022. évben a következő feladatokat végezte el:

A Felügyelő Bizottság 2022. 07.05. napján megtartott ülésen a Hírös-Net Kft. 2021. évi számviteli törvény szerinti éves beszámolóját a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt megtárgyalta. A Felügyelő Bizottság a könyvvizsgálói jelentésben megfogalmazottakkal egyet értve elfogadásra javasolja a Hírös-Net Kft. 2021. évi mérlegbeszámolóját 12.491.000,-Ft mérlegfőösszeggel és 379.000,-Ft veszteséggel azzal, hogy felhívja a tulajdonos figyelmét, hogy a társaság az üzleti évben veszteséges volt. Amennyiben a következő időszakban is veszteséges lesz a társaság, úgy tulajdonosi intézkedés válhat szükségesé.

A Felügyelő Bizottság a 2022.09.26. napján megtartott ülésen elolvasta, megtárgyalta, megvitatta a Hírös-Net Kft. 2022. évi féléves mérlegbeszámolóját. A felügyelő bizottság felhívja a tulajdonos figyelmét, hogy az üzleti terv negatív eredményt tartalmaz, illetve a jelenlegi pénzügyi helyzet nem tartható fenn sokáig, amennyiben a negatív tendencia az üzleti év második felében is folytatódik, az negatív hatással lehet jegyzett tőke mértékére. A felügyelő bizottság bár látja, hogy a vállalkozás folytatásának elve bizonytalan, mivel azonban a beszámoló pénzügyileg és számvitelileg megfelelő ezért azt egyelőre egyhangú szavazással a tulajdonosnak elfogadásra javasolja.

4. A felügyelőbizottság által ténylegesen megvizsgált témakörök

Elvárások

A felügyelőbizottság által ténylegesen vizsgált témakörök ismertetése (rendszeres vizsgálatok és a lefolytatott céllenőrzések ismertetése). Ügydöntő FB esetén külön meg kell jelölni az ügydöntő hatáskörben hozott döntéseket.

- A felügyelőbizottság 2022.év ellenőrzési tervének megvitatása, jóváhagyása
- A végleges 2021. évi mérleg és eredmény-kimutatás véleményezése
- A 2022. évi első féléves beszámoló véleményezése

5. Feltárt szabálytalanság, észrevétel, javaslat

Elvárások

FB által esetlegesen feltárt szabálytalanság vagy a tulajdonos részére tett észrevétel/javaslat ismertetése.

A felügyelőbizottság tevékenysége során szabálytalanságot nem tárt fel. Észrevételeit a korábbi FB döntésekben megtette. 12/2022. (07.05.), 15/2022. (07.18.) és a 18/2022. (09.26.) határozatok.

6. Feltárt szabálytalanság, észrevétel, javaslat

Elvárások

Az ellenőrzések tapasztalatai alapján az FB által esetlegesen tervezett további vizsgálatok, céllenőrzések megjelölése.

Az ellenőrzések tapasztalatai alapján a Hírös-Net Kft. felügyelőbizottsága további vizsgálatokat, céllenőrzéseket nem végzett és nem tervez.

7. Tulajdonosi döntések

Elvárások

A tulajdonosi döntések végrehajtására vonatkozó megállapítások (határidők betartása, megvalósulás, ha a végrehajtás nem történt meg, annak indokai).

A meghozott tulajdonosi döntések a Társaságnál maradéktalanul végrehajtásra kerültek.

8. Adatszolgáltatási, közzétételi kötelezettségek

Elvárások

A jogszabály vagy az önkormányzat által előírt adatszolgáltatási, közzétételi kötelezettségek teljesítésére vonatkozó megállapítások.

Az ide vonatkozó jogszabályokban megfogalmazott előírásoknak a Társaság eleget tett.

9. Ügyvezetés tevékenysége

Elvárások

Az ügyvezetés tevékenysége, a társaság működése mennyiben felel meg a jogszabályi előírásoknak, tulajdonosi előírásoknak, külső/belső ellenőrzések tapasztaltak-e hiányosságot, ha igen, annak orvoslása megtörtént-e.

Az ügyvezetés tevékenysége 2022-ben a vonatkozó jogszabályi előírásoknak, tulajdonosi elvárásoknak megfelelt.

10. Mellékletek

Elvárások

- tárgydőszakra vonatkozóan elfogadott ellenőrzési munkaterv
- tárgydőszakban hozott FB határozatok felsorolása (ügyrendi határozatok esetén elegendő ennek megjelölése)
- tárgydőszak FB jelentései közül azok, melyek alapján az FB a tulajdonos felé észrevételt, javaslatot fogalmazott meg

2022-ben a felügyelőbizottság összesen 5 alkalommal ült össze és összesen 19 határozatot hozott, melyek a következők.

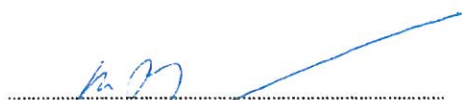
Határozat szám	Határozat
1/2022. (05.24.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelő Bizottság nyílt egyhangú szavazással elfogadta, hogy az ülés jegyzőkönyvvezetője Bogdándi Ferenc jegyzőkönyv hitelesítő Király Gábor.
2/2022. (05.24.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelő Bizottság nyílt egyhangú szavazással elfogadta a módosított napirendi pontokat, melyek a következők: - A Hírös-Net Kft. mérlegbeszámolója
3/2022. (05.24.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelőbizottság a Társaság 2021. évi számviteli beszámolóját nem fogadja el, mivel a Kiegészítő melléklet szerint a beszámolót alátámasztó adatok nem állnak rendelkezésre. A Felügyelőbizottság felkéri az Ügyvezetőt, hogy legkésőbb 2022. június 30-ig készítse el a Társaság szabályos beszámolóját és 2022-re vonatkozó üzleti tervét.

4/2022. (05.24.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelőbizottság 3 igen szavazattal az ügyrend 10.2. pontjának első mondatát az alábbiak szerint módosítja: A Felügyelőbizottság ülése határozatképes, ha az ülésen a tagok 2/3-a megjelent.
5/2022. (06.08.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelő Bizottság nyílt egyhangú szavazással elfogadta, hogy az ülés jegyzőkönyvvezetője Bogdándi Ferenc jegyzőkönyv hitelesítő Király Gábor.
6/2022. (06.08.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelő Bizottság nyílt egyhangú szavazással elfogadta a módosított napirendi pontokat, melyek a következők: - Felügyelő Bizottság 2021. évi ellenőrzési beszámolója - Felügyelő Bizottság 2022. évi ellenőrzési terve - Könyvvizsgáló megbízása
7/2022. (06.08.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A bizottság egyhangúan, nyílt szavazással elfogadta 2021. évi FB ellenőrzés beszámolóját.
8/2022. (06.08.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelőbizottság változatlan formában újra elfogadta a felügyelőbizottság 2022. évi ellenőrzési tervét.
9/2022. (06.08.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelő Bizottság megtárgyalta az ügyvezető által előterjesztett és elfogadásra javasolt Erdélyi Judit (S&E Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.) személyét 350.000 Ft + ÁFA/év díjazás mellett, 2023. május 31. időtartamig. A Felügyelő Bizottság a társaság tulajdonosa felé javasolja a könyvvizsgáló személyének és díjazásának elfogadását.
10/2022. (07.05.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelő Bizottság nyílt egyhangú szavazással elfogadta, hogy az ülés jegyzőkönyvvezetője Bogdándi Ferenc jegyzőkönyv hitelesítő Király Gábor.
11/2022. (07.05.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelő Bizottság nyílt egyhangú szavazással elfogadta a napirendi pontot, mely a következő: - 2021. évi mérlegbeszámoló

12/2022. (07.05.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelő Bizottság a könyvvizsgálói jelentésben megfogalmazottakkal egyet értve elfogadásra javasolja a Hírös-Net Kft. 2021. évi mérlegbeszámolóját 12.491.000,-Ft mérlegfőösszeggel és 379.000,-Ft veszteséggel, azzal, hogy felhívja a tulajdonos figyelmét, hogy a társaság az üzleti évben veszteséges volt. Amennyiben a következő időszakban is veszteséges lesz a társaság, úgy tulajdonosi intézkedés válhat szükségesé.
13/2022. (07.18.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelő Bizottság nyílt egyhangú szavazással elfogadta, hogy az ülés jegyzőkönyvvezetője Bogdándi Ferenc jegyzőkönyv hitelesítő Király Gábor.
14/2022. (07.18.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelő Bizottság nyílt egyhangú szavazással elfogadta a napirendi pontot, mely a következő: - A Hírös-Net Kft. 2022. évi üzleti terve
15/2022. (07.18.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A bizottsági tagok egyhangúan, nyílt szavazással elfogadták a Hírös-Net Kft. 2022-es üzleti tervét, azzal, hogy a felügyelő bizottság felhívja a tulajdonos figyelmét, hogy az üzleti terv negatív eredményt tartalmaz, illetve a jelenlegi pénzügyi helyzet nem tartható fenn sokáig.
16/2022. (09.26.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelő Bizottság nyílt egyhangú szavazással elfogadta, hogy az ülés jegyzőkönyvvezetője Bogdándi Ferenc jegyzőkönyv hitelesítő Király Gábor.
17/2022. (09.26.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelő Bizottság nyílt egyhangú szavazással elfogadta a napirendi pontokat, melyek a következők: - A Hírös-Net Kft. 2022. év félévi mérlegbeszámolójának elfogadása - A Hírös-Net Kft. könyvelőjének díjazása
18/2022. (09.26.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelő Bizottság elolvasta, megtárgyalta, megvitatta a Hírös-Net Kft. 2022. évi féléves mérlegbeszámolóját. A felügyelő bizottság felhívja a tulajdonos figyelmét, hogy az üzleti terv negatív eredményt tartalmaz, illetve a jelenlegi pénzügyi helyzet nem tartható fenn sokáig., amennyiben a negatív tendencia az üzleti év második felében is folytatódik, az negatív hatással lehet jegyzett tőke mértékére. A felügyelő bizottság bár látja, hogy a vállalkozás folytatásának elve bizonytalan, mivel azonban a

	beszámoló pénzügyileg és számvitelileg megfelelő ezért azt egyelőre egyhangú szavazással a tulajdonosnak elfogadásra javasolja.
19/2022. (09.26.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat	A Felügyelő Bizottság egyhangúan elfogadta a könyvelő tevékenysége díjazásának megemelését.

Kecskemét, 2023. április 21.



Dr. Fekete Gábor
FB. elnök



Bogdándi Ferenc
Hírös-Net Kft. ügyvezető



Király Gábor
jegyzőkönyv hitelesítő



Dr. Vancsura István
jegyzőkönyv hitelesítő

Jegyzőkönyv

Készült a Hírös-Net Kft. Felügyelő Bizottsági ülésén.

Időpont: **2023. április 21. (péntek) 08:00 óra**

Helyszín: **Kecskeméti Televízió
Kecskemét, Szabadság tér 2.**

Megjelentek: **3 fő (jelenléti ív mellékelve)**

**Dr. Fekete Gábor (FB tag)
Dr. Vancsura István (FB tag)
Király Gábor (FB tag)**

meghívott:

Bogdándi Ferenc (Hírös-Net Kft. ügyvezetője)

Dr. Fekete Gábor elnök megnyitja az ülést. Megállapítja, hogy dr. Fekete Gábor, Dr. Vancsura István és Király Gábor jelen van, az ülés határozatképes.

Az elnök jegyzőkönyvvezetőnek javasolja Bogdándi Ferencet, jegyzőkönyv hitelesítőnek Király Gábort.

4/2023. (04.21.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat:

A Felügyelő Bizottság nyílt egyhangú szavazással elfogadta, hogy az ülés jegyzőkönyvvezetője Bogdándi Ferenc jegyzőkönyv hitelesítő Király Gábor.

Dr. Fekete Gábor elnök felolvassa a Felügyelő Bizottság ülésének napirendi pontját.

Napirendi pont

- 1. A Hírös-Net Kft. 2022. évi Felügyelő Bizottság ellenőrzés beszámolója**

5/2023. (04.21.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat:

A Felügyelő Bizottság nyílt egyhangú szavazással elfogadta a napirendi pontot, mely a következő:

- 1. A Hírös-Net Kft. 2022. évi Felügyelő Bizottság ellenőrzés beszámolója**

1. A Hírös-Net Kft. 2022. évi Felügyelő Bizottság ellenőrzés beszámolójának megvitatása

A gazdasági társaságok felügyelőbizottsága egységes előírások alapján (130/2021.(XII.14.) VPB számú határozat alapján köteles évi ellenőrzési beszámolót készíteni. Ennek alapján a felügyelőbizottság megvitatásra és elfogadásra javasolja a most benyújtott 2022. év ellenőrzési beszámolóját.

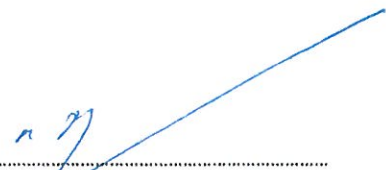
6/2023. (04.21.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat:

A bizottság egyhangúan, nyílt szavazással elfogadta 2022. évi FB ellenőrzés beszámolóját.

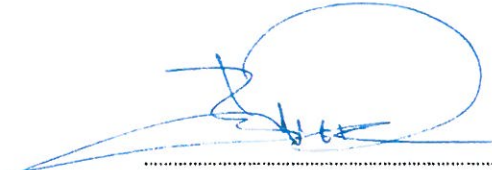
Egyéb kérdés, felvetés ezután nem történt, így a Felügyelő Bizottsági ülés 08:35 órakor lezárult.

A jegyzőkönyv 3 példányban készült.

Kecskemét, 2023. április 21.



Dr. Fekete Gábor
FB. elnök



Bogdándi Ferenc
Hírös-Net Kft. ügyvezető



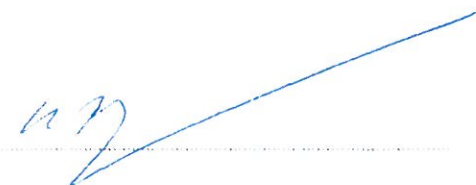
Király Gábor
jegyzőkönyv hitelesítő

Jelenléti ív

Időpont: **2023. április 21. (péntek) 08:00 óra**

Helyszín: **Kecskeméti Televízió
Kecskemét, Szabadság tér 2.**

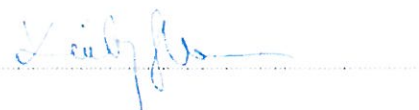
1. **Dr. Fekete Gábor**
felügyelőbizottság elnök
6000 Kecskemét, Szabadság tér 3.



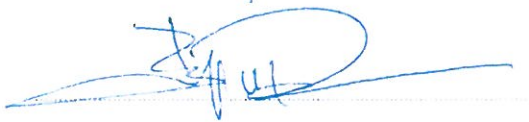
2. **Dr. Vancsura István**
felügyelőbizottság tag
6000 Kecskemét, Kossuth tér 6-7 4/54.



3. **Király Gábor**
felügyelőbizottság tag
6000 Kecskemét, Mérleg u. 31.



4. **Bogdándi Ferenc**
Hírös-Net Kft. ügyvezető
6000 Kecskemét, Bakócz Tamás 19.



A meg nem jelentek és az üres sorok kihúzandók!