



Ellenőrzési beszámoló 2016

Iktató szám:

A Hírös-Net Kft. Felügyelő Bizottságának 2016. évi

ELLENŐRZÉSI BESZÁMOLÓJA

1. I. negyedév vizsgálat

- **A 2015. év gazdálkodását lezáró mérleg, eredmény-kimutatás megvizsgálása**

A Hírös-Net Kft. 2015-ös üzleti tervéhez viszonyítva a mérleg és eredmény-kimutatása pozitív. 2011-ben a Hírös-Net Kft. a Vidékháló Kft. megjelenésével ugyan ügyfélszolgálati pozíciót veszített, de a szerződések újratárgyalásával és létszám optimalizálással, a 2015-ös évet is pozitív eredménnyel zárta. A sem társaságnak hátrасorolt, sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége nincs. Ebben változás nem állt fenn!

A Felügyelő Bizottság 2016-ban is újból megállapította, hogy a Vidékháló Kft. megjelenése a Hírös-Net Kft. szempontjából kockázati tényező lehet.

- **2016. évi üzleti és likviditási terv megvitatása**

A Felügyelő Bizottság az üzleti tervet megvitatta és a 8/2016. (04.14.) számú Felügyelő Bizottsági Határozat elfogadta azzal a feltétellel, hogy kéri a Kft tulajdonosait, vizsgálják felül a cég jövőbeli piacképességét. A felügyelő bizottság álláspontja szerint, jelen piaci viszonyok között a cég működése kockázatokat rejthet magában.

- **Partneri kapcsolatok hatékonyságának ellenőrzése – Vidékháló Kft.**

A Hírös-Net Kft. szerződéses kapcsolatban áll a Vidékháló Kft-vel. A Felügyelő Bizottság megállapította, hogy a Vidékháló Kft. működésébe a Hírös-Net Kft-nek nincs joga betekinteni. A Felügyelő Bizottság azonban azt is megállapította, hogy a Vidékháló Kft. jelenléte, hatékonysága (ügyfélkör növelés tekintetében) az első negyedévben, de az előző év negyedévéhez képest se hozott jelentős változást.

- **A társaság gazdálkodásának időszakai számviteli és szabályszerűségi ellenőrzése.**

A Felügyelő Bizottság nem tapasztalt számviteli szabálytalanságot, viszont a Hírös-Net – Opticon – Vidékháló Kft. közötti háromoldalú elszámolás havonta, de legkésőbb a negyedév végén történjen meg, hogy negyedéves beszámoló adatai a valóságos gazdasági eseményeket tükrözze. Mivel a Hírös-Net Kft. nagyban függ az Opticon partnertől, az esetlegesen ott fellépő likviditási változások hatással lehetnek az Hírös-Net Kft. pénzügyi helyzetére is.

2. II. negyedév vizsgálat

- **Negyedéves eredmény-kimutatás, 2016. évi üzleti terv időarányos vizsgálata**

A Felügyelő Bizottság megvizsgálta a Hírös-Net Kft. negyedéves eredményét. Megállapította, hogy a 2016-os éves tervadatokhoz időarányosan 641 eFt. A negyedéves eredmény pozitív!

- **2015. évi mérleg, eredmény-kimutatás, beszámoló véleményezése**

A Felügyelő Bizottság megtárgyalta a Hírös-Net Kft. 2015. évi mérlegbeszámolóját. A 2015. április 11. Felügyelő Bizottsági ülés 5/2016. (04.11.) számú Felügyelő Bizottsági Határozatában a könyvvizsgálói záradékkal együtt elfogadták.

(melléklet)

- **Partneri kapcsolatok hatékonyságának ellenőrzése – Vidékháló Kft.**

A Felügyelő Bizottság újból megállapította, hogy a Vidékháló Kft. jelenléte, hatékonysága (ügyfélkör növelés tekintetében) nem hozott jelentős változást.

- **Egyéb piaci, pályázati lehetőségek vizsgálata**

A Felügyelő Bizottság meghallgatta a Hírös-Net Kft. ügyvezetőjének tájékoztatását. Az ügyvezető körvonalazta, hogy a pályázatokhoz ugyan úgy, mint az előző évben, egyelőre személyi és tárgyi feltételek hiányoznak. Ezt a Felügyelő Bizottság újból tudomásul vette.

- **A társaság gazdálkodásának időszakai számviteli és szabályszerűségi ellenőrzése, a megkötött – társaság működését meghatározó – szerződések teljesítésének ellenőrzése.**

A Felügyelő Bizottság nem tapasztalt számviteli szabálytalanságot, viszont újból felhívja az ügyvezető figyelmét a Hírös-Net – Opticon – Vidékháló Kft. közötti elszámolás havonta, de legkésőbb a negyedév végén történjen meg, hogy negyedéves beszámoló adatai a valóságos gazdasági eseményeket tükrözze.

3. III. negyedév vizsgálat

- **2016. évi féléves beszámoló és a 2016-os terv vizsgálata**

A Felügyelő Bizottság megvizsgálta a Hírös-Net Kft. féléves eredményét. Megállapította, hogy a 2016-os éves tervadatok nagyjából teljesítésre kerültek. A bevétel a 20.150 E forint éves terv időarányos értékhez viszonyítva a 2016. év I félévi eredménye 8.960 E forint. A költségek is arányt tekintve hasonló tendenciát mutatnak. 19.939 E forint éves tervre időarányosan 8.640 E forint jutott. Az eredmény 320 E forint.

A Felügyelő Bizottság az mellékletekben részletezett féléves eredmény-kimutatást tudomásul vette, és a 10/2016. (11.14.) számú Felügyelő Bizottsági Határozatban azt Dezsényi Lászlóné könyvvizsgáló záradékával együtt elfogadta.

A Bizottság azonban jelzi a tulajdonosok részére, hogy továbbra is kérdésesnek tartja a Hírös-Net Kft. piacon való versenyképes érvényesülését.

- **Partneri kapcsolatok hatékonyságának ellenőrzése – Vidékháló Kft.**

A Felügyelő Bizottság a megkötött szerződés alapján vizsgálódott. Megállapította, hogy a Szerződésben foglaltak teljesülnek. Az Opticon Kft. megváltozott stratégiája miatt azonban a Hírös-Net Kft. a vele 2012. január 27-én kötött hálózatüzemeltetési szerződést az Opticon Kft. döntése alapján a Vidékháló Kft-vel kötött Együttműködési szerződésben tudja biztosítani. A Vidékháló Kft. mint partner, ügyfélkapcsolatok terén nem hozza az elvárt eredményeket.

- **Egyéb piaci, pályázati lehetőségek vizsgálata**

A kft. ügyvezetője tájékoztatta a Felügyelő Bizottságot, hogy a Hírös-Net Kft. számára ebben az időszakban a cég személyi és tárgyi feltételeit figyelembe véve nem volt lehetőség pályázni. A Felügyelő Bizottság ez tudomásul vette.

- **A társaság gazdálkodásának időszaki számviteli és szabályszerűségi ellenőrzése**

Felügyelő Bizottság nem tapasztalt számviteli szabálytalanságot.

4. IV. negyedév vizsgálat

- **Negyedéves beszámoló vizsgálata**

A Felügyelő Bizottság megvizsgálta a Hírös-Net Kft. féléves eredményét. Megállapította, hogy a 2016-os éves tervadatok nagyjából teljesítésre kerültek.

Ennek alapján a bevétel a 20.150 E forint éves terv időarányos értékhez viszonyítva 13.097 E forint. A költségek is arányt tekintve hasonló tendenciát mutatnak. 19.939 E forint éves tervre időarányosan 12.800 E forint jutott. Az eredmény 297 E forint.

- **Partneri kapcsolatok hatékonyságának ellenőrzése – Vidékháló Kft.**

A Felügyelő Bizottság megállapította, hogy a Vidékháló Kft. jelenléte semmilyen pozitív változást nem eredményezett a GVOP 4.4.2 pályázati területek ügyélforgalmában.

- **Egyéb pályázati lehetőségek vizsgálata**

Pályázati lehetőségek ebben az időszakban sem adódtak a Hírös-Net Kft. számára. A Felügyelő Bizottság ezt tudomásul vette.

- **A társaság gazdálkodásának időszaki számviteli és szabályszerűségi ellenőrzése.**

A Felügyelő Bizottság nem tapasztalt számviteli szabálytalanságot.

- **Az önkormányzati rendszer változásainak hatása a társaság működésére.**


Az önkormányzati rendszer változásai, nem gyakoroltak hatást a társaság működésére.

A Hírös-Net Kft. Felügyelő Bizottsága a 2016. évi ellenőrzési tervében negyedéves lebontásban vizsgálta a Hírös Net Kft. munkáját. A Hírös-Net Kft. a 2016-os évben is mikro vállalkozásnak számít. Az Opticon, és a Vidékháló Kft-vel jelentős üzleti kapcsolatban áll. A Felügyelő Bizottság is tapasztalja, hogy az üzleti eredmény, likviditási tervmutatók, a folyamatos piaconmaradás, illetve a stagnálás a Hírös-Net Kft. szűk mozgásteréből is adódik. A Vidékháló Kft. mint az ügyfélszolgálat működtetője, az ügyfélkapcsolatok és üzletkötések terén nem hozta az elvárt eredményeket.

A GVOP-4.4.2. projekt keretében megépült hálózatra a tulajdonosok között meglévő „HASZONBÉRLETI SZERZŐDÉS”, illetve az egyéb szerződések (Hírös-Net – Opticon) határozottan megfogalmazzák a Hírös-Net mozgásterét.

**Azonban partnereivel a Hírös-Net Kft. ezen szűk mozgástérben is biztosítani tudja azokat az irányelveket, ami a hálózat üzemeltetésére, szolgáltatások biztosítására irányul.
A Felügyelő Bizottság megállapította, hogy ezen felül a Hírös-Net Kft. üzleti eredménye is pozitív.**

Kecskemét, 2017. április 28.



.....
Dr. Fekete Gábor
FB. elnök