

A Hírös-Net Kft. Felügyelő Bizottságának 2017. évi

ELLENŐRZÉSI BESZÁMOLÓJA

1. I. negyedév vizsgálat

- **A 2016. év gazdálkodását lezáró mérleg, eredmény-kimutatás megvizsgálása**

A Hírös-Net Kft. 2016-os 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 2016-os évet is minimálisan, de pozitív eredménnyel zárta. A társaságnak hátrасorolt, zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége nincs. Ebben változás nem állt fenn!

A Felügyelő Bizottság 2017-ben is újból megállapította, hogy a Vidékháló Kft. megjelenése a Hírös-Net Kft. szempontjából – előfizetői létszám folyamatos csökkenése miatt – egyre inkább kockázati tényező lehet!

2. II. negyedév vizsgálat

- **Negyedéves eredmény-kimutatás, 2017. évi üzleti terv időarányos vizsgálata**

A Felügyelő Bizottság megvizsgálta a Hírös-Net Kft. negyedéves eredményét. Megállapította, hogy a 2017-es éves tervadatokhoz képest -98 eFt.

Az eredmény-kimutatás I. negyedéves eredménye, az előfizetői létszám folyamatos csökkenése miatt következett be.

- **2016. évi mérleg, eredmény-kimutatás, beszámoló véleményezése**

A Felügyelő Bizottság megtárgyalta a Hírös-Net Kft. 2016. évi mérlegbeszámolóját. A 2017. április 28. Felügyelő Bizottsági ülés 5/2017. (04.28.) számú Felügyelő Bizottsági Határozatában a könyvvizsgálói záradékkal együtt elfogadták.

(melléklet)

- **A társaság gazdálkodásának időszaki 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

- **2017. évi féléves beszámoló és a 201-es terv vizsgálata**

A Felügyelő Bizottság megvizsgálta a Hírös-Net Kft. féléves eredményét. Megállapította, hogy a 2017-es éves tervadatok nagyjából teljesítésre kerültek. A bevétel elmarad a tervadatokhoz képest – 7.669 E forint. A költségek is arányt tekintve hasonló tendenciát mutatnak – 7.593 E forint. Az eredmény 72 E forint.

A Felügyelő Bizottság az mellékletekben részletezett féléves eredmény-kimutatást tudomásul vette, és a 8/2017. (11.23.) 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. Egyre inkább várható, hogy az eredmény nagyobb negatív értékbe fog kerülni.

- **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.**

- **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 2017-es éves tervadatokhoz képest az adózott eredmény -843 E forint.

A Felügyelő Bizottság felhívja az ügyvezető figyelmét, hogy az adózott eredményt tekintve a jegyzett hárommillió forint alá esett. A Vidékháló Kft. megjelenésétől kezdve a Hírös-Net Kft ügyfélköre folyamatosan csökkent.

- **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 2017. évi ellenőrzési tervében negyedéves lebontásban vizsgálta a Hírös Net Kft. munkáját. A Hírös-Net Kft. a 2017-es 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 – Vidékháló Kft.) határozottan megfogalmazzák a Hírös-Net mozgásterét.

A Hírös-Net Kft. ezen szűk mozgásterben eddig tudta biztosítani azokat az irányelveket, ami a hálózat üzemeltetésére, szolgáltatások biztosítására irányul, de az utóbbi néhány hónapban a már korábban is jelzett kockázat – Vidékháló Kft. – előtérbe kerülése miatt az eredmény -848 E forint.

Kecskemét, 2018. május 18.



.....
Dr. Fekete Gábor
FB. elnök

MELLÉKLETEK

HÍRÖS-NET KFT				
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS 2016				
(összköltség eljárással)				
				adatok E Ft-ban
Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	20 183		18 302
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	20 183	0	18 302
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	5		12
	Összes árbevétel és egyéb bevétel	20 188		18 314
5	Anyagköltség	1 074		1 100
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	383		846
7	Egyéb szolgáltatások értéke	728		637
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	10 497		8 021
IV.	Anyagjellegű ráfordítások(05.+06.+07.+08.+09.)	12 682		10 604
10	Béreköltség	5 400		5 400
11	Személyi jellegű egyéb kifiz.	0		0
12	Bérfárulékok	1 539		1 539
V.	Személyi jellegű ráfordítások(10.+11.+12.)	6 939		6 939
VI.	Értékcsökkenési leírás	190		170
VII.	Egyéb ráfordítások	177		192
	Összes költség és ráfordítás	19 988		17 905
A.	ÜZEMI EREDMÉNY (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	200		409
16	Kapott kamatok és kamattjell.bev.	0		0
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei(16.+17.)	0		0
19	Fizetett kamatok és kamattjell.kiad.	0		0
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráf.	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai(19.+21.)	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE(VIII.-IX.)	0		0
C.	SZOKÁSOS VÁLLALK. EREDM.(A.+B.)	200		409
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY(C.+D.)	200		409
XII.	Adófizetési kötelezettség	22		42
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY(E.-XII.)	178		367

HÍRÖS-NET KFT				
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS 2017.03.31.				
(összköltség eljárással)				
Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	adatok E Ft-ban	
			Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	18 302		3 628
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	18 302	0	3 628
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	12		1
	Összes árbevétel és egyéb bevétel	18 314		3 629
5	Anyagköltség	1 100		255
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	846		2
7	Egyéb szolgáltatások értéke	637		168
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 021		1 632
IV.	Anyagjellegű ráfordítások(05.+06.+07.+08.+09.)	10 604		2 057
10	Béreköltség	5 400		1 350
11	Személyi jellegű egyéb kifiz.	0		0
12	Bérfelrakások	1 539		317
V.	Személyi jellegű ráfordítások(10.+11.+12.)	6 939		1 667
VI.	Értékcsökkenési leírás	170		0
VII.	Egyéb ráfordítások	192		3
	Összes költség és ráfordítás	17 905		3 727
A.	ÜZEMI EREDMÉNY (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	409		-98
16	Kapott kamatok és kamatjell.bev.	0		0
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei(16.+17.)	0		0
19	Fizetett kamatok és kamatjell.kiad.	0		0
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráf.	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai(19.+21.)	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE(VIII.-IX.)	0		0
C.	SZOKÁSOS VÁLLALK. EREDM.(A.+B.)	409		-98
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY(C.+D.)	409		-98
XII.	Adófizetési kötelezettség	42		0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY(E.-XII.)	367		-98

HÍRÖS-NET KFT				
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS 2017.06.30.				
(összköltség eljárással)				
Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	adatok E Ft-ban	
			Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	18 302		7 669
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	18 302	0	7 669
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	12		1
	Összes árbevétel és egyéb bevétel	18 314		7 670
5	Anyagköltség	1 100		748
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	846		30
7	Egyéb szolgáltatások értéke	637		275
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 021		3 202
IV.	Anyagjellegű ráfordítások(05.+06.+07.+08.+09.)	10 604		4 255
10	Béreköltség	5 400		2 700
11	Személyi jellegű egyéb kifiz.	0		0
12	Bérfelrakások	1 539		635
V.	Személyi jellegű ráfordítások(10.+11.+12.)	6 939		3 335
VI.	Értékcsökkenési leírás	170		0
VII.	Egyéb ráfordítások	192		3
	Összes költség és ráfordítás	17 905		7 593
A.	ÜZEMI EREDMÉNY (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	409		77
16	Kapott kamatok és kamatjell.bev.	0		0
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei(16.+17.)	0		0
19	Fizetett kamatok és kamatjell.kiad.	0		5
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráf.	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai(19.+21.)	0		5
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE(VIII.-IX.)	0		-5
C.	SZOKÁSOS VÁLLALK. EREDM.(A.+B.)	409		72
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY(C.+D.)	409		72
XII.	Adófizetési kötelezettség	42		0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY(E.-XII.)	367		72

HÍRÖS-NET KFT				
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS 2017.09.30.				
(összköltség eljárással)				
				adatok E Ft-ban
Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	18 302		9 029
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	18 302	0	9 029
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	12		1
	Összes árbevétel és egyéb bevétel	18 314		9 030
5	Anyagköltség	1 100		1 031
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	846		1 373
7	Egyéb szolgáltatások értéke	637		417
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 021		2 042
IV.	Anyagjellegű ráfordítások(05.+06.+07.+08.+09.)	10 604		4 863
10	Béreköltség	5 400		4 050
11	Személyi jellegű egyéb kifiz.	0		0
12	Bérfelrakások	1 539		951
V.	Személyi jellegű ráfordítások(10.+11.+12.)	6 939		5 001
VI.	Értékcsökkenési leírás	170		0
VII.	Egyéb ráfordítások	192		4
	Összes költség és ráfordítás	17 905		9 868
A.	ÜZEMI EREDMÉNY (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	409		-838
16	Kapott kamatok és kamatjell.bev.	0		0
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei(16.+17.)	0		0
19	Fizetett kamatok és kamatjell.kiad.	0		5
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráf.	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai(19.+21.)	0		5
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE(VIII.-IX.)	0		-5
C.	SZOKÁSOS VÁLLALK. EREDM.(A.+B.)	409		-843
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY(C.+D.)	409		-843
XII.	Adófizetési kötelezettség	42		0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY(E.-XII.)	367		-843