

JEGYZŐKÖNYV ONLINE FEB ÜLÉSRŐL

Készült: Hegyvidéki Sportszarnok és Sportközpont Kft.

Időpont: 2026. május 21. 10:00

Telekommunikációs eszköz útján részt vesz:

Google Meet csatlakozási információk

Videóhívás linkje: <https://meet.google.com/hiu-fbnr-iuv>

Felügyelőbizottság tagjai: **Dr. Novák István**

Boruzs András Kálmán

Dióslaki Gábor

Meghívottak: Móczán Mónika, ügyvezető

A felügyelőbizottság ülését dr. Novák István, felügyelőbizottsági elnök vezeti, aki köszönti a jelen lévőket, valamint megállapítja, hogy a felügyelőbizottsági ülésen az összes felügyelőbizottsági tag telekommunikációs eszköz igénybevételével az ülésen részt vesz, határozatképes, tekintettel arra, hogy az ülésre minden tag megkapta a meghívót, az ülés megtartásához valamennyi tag hozzájárul.

Ezt követően a Felügyelőbizottság elnöke ismerteti a Felügyelőbizottság meghívójában meghirdetett napirendi pontokat:

A Felügyelőbizottsági ülés napirendi pontjai:

1. Napirendi pontok elfogadása, jegyzőkönyvvezető és hitelesítő megválasztása
2. Döntés a társaság ügyvezetője által javasolt könyvvizsgáló személyéről
3. Egyéb

Dr. Novák István felügyelőbizottsági elnök felkéri Lekli Mónikát, hogy foglalja írásba az ülésen elhangzottakat, a felügyelőbizottság elnöke a jegyzőkönyvet hitelesíti.

Kérdésére kapott válaszok alapján dr. Novák István rögzíti, hogy a napirendet tartalmazó meghívót a Felügyelőbizottság minden tagja megkapta. Ezt követően szavazásra kéri fel a Felügyelőbizottság tagjait a tervezett napirend pontjainak elfogadásáról.

Szavazás: 3 igen szavazat, ellenszavazat és tartózkodás nem volt.

Ezt követően a Társaság Felügyelőbizottsága az alábbi határozatot hozza az **1. napirendi pont** alapján.

1/2026. (V.21) számú Felügyelőbizottsági határozat

A Társaság Felügyelőbizottsága egyhangúlag akként határoz, hogy a felügyelőbizottsági ülés meghívójában meghirdetett napirendi pontjait elfogadja. A Felügyelőbizottság egyhangúlag akként határoz, hogy a jegyzőkönyvet Lekli Mónika vezeti.

2. napirendi pont: Döntés a társaság ügyvezetője által javasolt könyvvizsgáló személyéről

Május 20-án az Ügyvezető Asszony a következő javaslatot adta: A könyvvizsgáló személyére vonatkozó beszerzést lebonyolítottuk. A cég 3 ajánlatot kért, az ajánlatkérőket 2026. május 8-án küldtük ki a KPMG, GM-Audit Kft és a Censorika Kft részére. Az ajánlattételi határidő 2026. május 17 volt.

A KPMG írásban jelezte a határidőn belül, hogy nem kíván ajánlatot tenni.

A Censorika Kft határidőn kívül adta be az ajánlatát, illetve nem csatolt referenciákat, ami feltétele volt az ajánlatkérésnek. Írásban kértük a Censorika Kft-t, hogy ajánlatát pontosítsa a becsült munkaórák számával. Nagyságrendileg 60-70 munkaórával számoltak éves szinten. Érvénytelen az ajánlat.

A GM-Audit határidőn belül, érvényes pályázatot nyújtott be.

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft által lebonyolított beszerzési eljárás eredményeképpen az ügyvezetés a jelenleg is regnáló GM – Audit Kft-t javasolja könyvvizsgálónak a következő két évre.

Indoklás: A GM – Audit végzi jelenleg is a kerület cégeinek a könyvvizsgálatát, a Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpontot 2013 óta. Az ajánlatban megadott, becsült éves munkaóraszám (120 óra/év). Véleményünk szerint ez a munkaidő becslés kellően megalapozott, hiszen az elmúlt 13 év valós adataira épül. Ellenben a Censorika Kft által megadott 60 óra, ami jelentősen alulbecsültnek tűnik, főleg, hogy az ajánlatban nem szerepelnek referenciák, ami alkalmassági feltétel volt.

A fentiek alapján az Ügyvezető kéri a Felügyelőbizottságot, hogy az Ügyvezetővel egyetértve javasolja a Tulajdonosnak: a GM-audit Kft-t kérje fel a cég könyvvizsgálójának.

Ügyvezető elmondja, hogy az előző években a könyvvizsgálóra vonatkozó beszerzést a Tulajdonos folytatta le, soha nem volt bevonva a cég ennek folyamatába.

Novák István elmondja, hogy problémásnak tartja, hogy a Tulajdonos nem maga végzi el a beszerzést, hanem a Társaságot kéri fel erre. Ez lehet jogszerű, de semmiképp nem szerencsés, főleg úgy, hogy a beszerzési eljárás az utolsó pillanatban indult el.

A május 18-i FB-ülésen az Ügyvezető bemutatta az ajánlatokat, de nem tett javaslatot a könyvvizsgáló szervezet/személy kiválasztására, így azt akkor nem vitattuk meg. Az Ügyvezető azon a véleményen volt, hogy az ajánlatok nem összehasonlíthatóak, nem egyértelmű, hogy tanácsadásra kiterjednek-e. Az FB elnöke ezt a véleményt vitatta, de a javaslat nem tételét tudomásul vette. A május 18-i FB-ülésen az FB elnöke arról adott tájékoztatást, hogy Ügyvezető Asszony kérésre a kérdést rendkívüli FB-ülésen tárgyalja majd.

Novák István elmondja, hogy a határidő kérdését már a 18-i ülésen megbeszéltük: mivel a határidő vasárnapra esett, így a hétfői elküldés nem tekinthető határidőn túlinak.

Dióslaki Gábor elmondja, hogy mindkét ajánlattevő ír korábbi munkáiról, továbbá a szükséges munkaórák esetleges alábecsülése az ajánlattevő kockázata, mivel fix díjat kértünk és fix díjat adott meg a munka teljes körű elvégzésére.

Ráadásul az FB egészen más pontosítás kérését javasolt a pályázók felé, hiszen az ügyvezető az FB ülésen még egészen más indokkal akarta hátrасorolni a pályázót.

Ugyan nem volt bírálati szempont, de a benyújtott dokumentumok alapján a Censorika Kft. szakmai múltja jelentősebb és 13 év után szakmailag jobbnak tartja új könyvvizsgáló alkalmazását.

Novák István szavazásra bocsájtja az Ügyvezetés által javasolt könyvvizsgáló (GM Audit Kft.) megbízásának támogatását.

Szavazás: 0 igen szavazat, 3 ellenszavazat és tartózkodás nem volt.

Felügyelőbizottság nem egyetértve a Társaság ügyvezetése által javasolt könyvvizsgáló személyével, nem javasolja az Alapító részére.

3. napirendi pont: Egyéb

A fenti napirendi pontok megtárgyalását és megszavazását, valamint a tájékoztatást követően, egyéb hozzászólás hiányában Móczán Mónika és dr. Novák István megköszöni a megjelenést, dr. Novák István az ülést berekeszti és a jegyzőkönyvet lezárja.

k.m.f



Dr. Novák István

felügyelőbizottsági elnök (jegyzőkönyvhiteljesítő)



LEKLI MÓNIKA
jegyzőkönyvvezető