

Jegyzőkönyv

Készült a Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft. 2020. május 8-án 8 óra 30 perckor megtartott

felügyelő bizottsági ülésről

Jelen vannak:

Szabó Györgyné,

Horváth Gábor,

Pongrácz Nóra felügyelő bizottsági tagok

illetve:

Török Tibor ügyvezető igazgató,

Dr. Kunecz Renáta, a Szombathelyi Médiaközpont NKft. jogi képviselője, ügyvédje,

Pajor Barbara, a Szombathelyi Médiaközpont NKft. pénzügyi asszisztense,

Németh Tamás ügyvezető igazgató, az AUDIKONT Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.

A FEB ülését Török Tibor nyitja, köszönti a megjelenteket. A jegyzőkönyv vezetésére és hitelesítésére felkéri Pajor Barbara pénzügyi asszisztentst. Török Tibor javaslatot tesz a napirendi pontokra. A jegyzőkönyvvezető és hitelesítő személyét és a napirendi pontokat a FEB egyhangúan, 3 igen szavazattal, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett elfogadja.

Miután a felügyelőbizottsági tagok teljes létszámban megjelentek, az ülés határozatképes.

Napirend:

1. Felügyelő Bizottság elnökének megválasztása

Török Tibor felkéri a jegyzőkönyvvezetőt, osszon ki egy-egy papírt a FEB tagjainak, melyre a tagok felírják az általuk javasolt elnök nevét. Dr. Kunecz Renáta összesíti az adatokat,

a felügyelő bizottság egyhangú döntéssel, 3 szavazattal, 0 tartózkodás mellett meghozta az alábbi

1/2020.(V.08.) számú határozatot:

A felügyelő bizottság az elnökének Pongrácz Nórát választja meg.

2. A Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft. könyvvizsgálójának személye

Török Tibor jelzi, hogy több éven át Németh Tamás a társaság könyvvizsgálója, ismeri a társaságot. Ezért javasolja továbbra is Németh Tamás legyen a társaság könyvvizsgálója. Ezt figyelembe véve a FEB tagjai egyhangúan, 3 igen szavazattal, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett meghozták az alábbi

2/2020.(V.08.) számú határozatot:

A felügyelő bizottság elfogadja és javasolja, hogy továbbra is Németh Tamás legyen a társaság könyvvizsgálója.

3. A Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft. 2019. évi beszámolója

Pongrácz Nóra: 2018-ban a saját tőke 12.389 e Ft volt, 2019-ben -1.877 e Ft. A saját tőke nem csökkenhet a jegyzett tőke alá. Javasolja, ezt orvosolni kell idén. Könyvvizsgálótól érdeklődik.

Németh Tamás: a saját tőke csökkenése önkormányzati társaságoknál megtörténik. A jelentés tisztaságát ez nem befolyásolja. Továbbá jelezte, hogy a könyvvizsgálói jelentésben felhívták a tulajdonos figyelmét a törvényi kötelezettségre. A kiegészítő melléklet is tartalmazza a saját tőke csökkenését. Hozzátette a tulajdonosnak 90 napja van a mérleg elfogadását követően, hogy a tőkehelyzetet rendezze. Sajnos a tulajdonos ezt gyakorlatban nem pótbefizetésekkel rendezzi, hanem a következő évi támogatás terhére teljesít pótbefizetést. Ez generálja a következő évi veszteséget.

Pongrácz Nóra: a bevételek az előző évhez képest nőttek, hozzátette látja, hogy a bevételek egy része pályázati támogatás, mégis negatív lett a társaság eredménye. Mi az oka?

Török Tibor: a társaság 2018-ban a kormányzati reklámszpotokból beérkezett összeg miatt hozta az eredményt, 2019. évre ezek a szerződések kifutottak. De 2019. évben indult újra a Savaria Fórum hetilap.

Pongrácz Nóra: az anyagjellegű ráfordítások 2019. évben miért nőttek 150.188 e Ft összegre?

Németh Tamás: az anyagjellegű ráfordításokban a teljes pályázathoz kapcsolódó vállalkozói díjak is szerepelnek.

Török Tibor: 2019. évben nyert a társaság egy uniós pályázat keretében.

Pongrácz Nóra: mire kapta a társaság a támogatást?

Török Tibor: 10 részes, országos megjelenésű (Unió-Régió című) magazinra.

Pongrácz Nóra: mennyi a megvalósítási ideje ennek a pályázatnak?

Pajor Barbara: 2019. márciustól decemberig, 10 hónap.

Horváth Gábor: mennyi pénz várható még a pályázattal kapcsolatban?

Török Tibor: körülbelül 27-28 millió forintnak megfelelő euró lesz az utófinanszírozás. De a társaság kapott egy hiánypótlást, ezért ez az utófinanszírozás csúszni fog.

Pongrácz Nóra: a közhasznú eredmény 2018-ban 7.873 e Ft volt, 2019. év -11.096 e Ft. Mi okozta a változást?

Németh Tamás: korábbi évben volt egy Állami Számvevőszék vizsgálat. A vizsgálat egyik sarkalatos pontja, hogy a beszámolóból és a főkönyvi kivonatból is tükröződjének a közhasznú bevételek és ráfordítások. Az teljesen egyértelmű, mi a társaság közhasznú bevételei, az alapító okiratában szerepel. Így a könyvelés a közhasznú bevételeket direktben elkülöníti. Gyakorlatilag a teljes uniós pályázati bevétel közhasznú, mivel közhasznú tevékenységnek minősül, így a teljes uniós pályázati ráfordítás is közhasznú tevékenység. A fennmaradó összes költség (bérköltség, járulék, egyéb költségek) a számviteli szabályzat szerint kerül megosztásra a közhasznú bevételek és a nem közhasznú bevételek arányában. Az üzleti év végén egy költségfelosztás alapján történik meg. A felosztást az audit során elvégezték, ez a zárt főkönyvi kivonaton is szerepel. A közhasznú és nem közhasznú bevételek arányából vannak a költségek megosztva és ebből adódik a közhasznú veszteség. Ez a veszteség mérleg szinten is kimutatott.

Török Tibor: ismételte a Savaria Fórum hetilap évközből, 2019. márciusában indult. Az ehhez kapcsolódó költségek és bevételek a tavalyi év eleji üzleti tervbe nem voltak betervezve. Hozzátette az éves működés 40-45 millió forintba kerül.

Horváth Gábor: FEB elnöke az anyagi ráfordításokról kérdez, ennek növekedésére kér bővebb tájékoztatást. Személyi jellegű ráfordítás 2019. évben 128.114 e Ft. Hozzátette 2020. februárjában küldött egy tájékoztatást kérő e-mailt a társaság pénzügyi asszisztensének. A levél a következőket tartalmazta: a társaság korábbi ügyvezetője, Lovass Tibor idején 23 fő volt az állományi létszám. 2019. évben a külsős, megbízási szerződésekkel a létszám 40 főre változott. Ezek valós adatok? Erről kér tájékoztatást az ügyvezetőtől. Valamint írásbeli tájékoztatást kér, hogy a bérköltségek havi szinten mennyivel emelkedtek 2019. március hónaptól. Hozzátette a kiegészítő melléklet nem tartalmazza a megbízási szerződésekkel emelkedett létszámot. Jelezte a korábbi ügyvezetőtől nem kapott választ, hogy 2019. novemberétől miért kellett Farkas Balázst szakmai tanácsadóként alkalmazni, valamint miért volt szükség kreatív igazgató pozícióra. Úgy látja, a Savaria Fórum hetilap indítása nem indokolta a jelentkező plusz költségeket, sőt az uniós pályázat sem. Könyvvizsgálóhoz szól, mi a véleménye összességében a beszámolóról?

Németh Tamás: A 2019. évi főkönyvből két tétel emelhető ki, ami előző évben nem volt az igénybevett szolgáltatásoknál. Egyszer az uniós pályázathoz kapcsolódó külső megvalósítók számlái (45 millió Ft), melyek közhasznúak. A másik a Savaria Fórum hetilappal kapcsolatos külső szolgáltatási költségek (25 millió Ft). Összesen 70 millió Ft, mely a 2018. évben nem jelentkezett. Hozzátette valójában a bér és járulék soron emelkedtek jelentősen a költségek az előző évhez képest, ami az idei év veszteségét generálta.

Török Tibor: tájékoztatta a bizottságot, hogy kreatív igazgatói státusz már nincs. Farkas Balázs szakmai tanácsadót nem ő alkalmazta, hozzátette a korábbi ügyvezető Lovass Tibor még alkalmazásban van.

Pongrácz Nóra: 2019. évben ki meddig volt ügyvezető, és ki volt december 31-én az ügyvezető?

Török Tibor: 2019. március elejétől 2020. február végéig Halmágyi Miklós volt a társaság törvényes képviselője, ügyvezetője.

Pongrácz Nóra: könyvvizsgálótól kérdezi, hogy törvényileg a 2019. évi beszámoló megfelel az előírásoknak?

Németh Tamás: a könyvvizsgáló jelentést nem adnák ki, ha a társaság nem a ténylegesen

felmerült költségeket rögzítené a beszámoló. Nem szűrőpróbaszerű vizsgálatot folytattak, hanem tételes, számlaszintű vizsgálatot végeztek. A társaság részéről leigazolt költségeket találtak. Hozzátette nem volt egy olyan nagyságrendű számla sem, ami a beszámoló valódiságát megkérdőjelezte volna. A költségei tényleges, leigazolt költségek és megvalósult teljesítések voltak, szerződésekkel alátámasztva. A veszteség mutatja, hogy a társaság többletráfordításokkal valósította meg működését. Ezen ráfordítások szerződésekkel alátámasztott bérkifizetések, járulékok és egyéb ráfordítások voltak. Adótartozása nincs, adófolyószámlája egyezik az adóhivatal nyilvántartásával. A beszámoló valódiságával kapcsolatban nem voltak kételyei.

Török Tibor: felkérte a bizottságot kézfeltartással szavazzanak a beszámoló elfogadásáról.

A FEB két igen (Pongrácz Nóra, Szabó Györgyné), egy tartózkodás (Horváth Gábor) és 0 nem szavazattal meghozta az alábbi

3/2020.(V.08.) számú határozatot:

A felügyelő bizottság elfogadja a társaság 2019. évi beszámolóját. A felügyelő bizottság felhívja a tulajdonos figyelmét, hogy rendezze a társaság tőkehelyzetét a törvényben előírt határideig.

4. A Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft. 2020. évi üzleti terve

Török Tibor: A veszélyhelyzetre tekintettel a tulajdonos kérésére összeállított 2020. évi üzleti tervet a FEB tagjai megkapták, ezt ismertette az ülésen. A televízióra tervezett bevétel elsősorban a 2019. év elején kifutott kormányzati reklámszpotok miatt csökkennek. Az újság a veszélyhelyzet előtt hozta a várt eredményt, viszont jelen helyzet negyedévre csökkenti a bevételeket. Hozzátette a járvány miatt a legtöbb munkavállaló otthonról dolgozik, de ügyeleti rendszerben, beosztásban dolgoznak szerkesztő, vágó, operatőr kollégák. Így a társaság veszélyhelyzetben is működőképes, azonban a hirdetési bevételei csökkennek. Az ingatlan bérleti díja, melyben a társaság több éve működik, emelkedik. Jelenleg a stúdióban nincs adás, felvétel. A személy jellegű ráfordítások kötöttek, különösen a koronavírus idején, hiszen polgármesteri utasítás, hogy a veszélyhelyzet idején nem lehet munkaszerződést felmondani. Az igénybevett szolgáltatások a tervek szerint az előző évhez képes csökkennek.

Pongrácz Nóra: úgy látja, a társaságnak van előző évről fennmaradt, nyitott pályázata.

Török Tibor: a tervezett bevételek között szerepelnek a nyitott pályázati összegek.

Németh Tamás: hozzátette az előző év pályázati bevételei a 2020. évi eredményt nem befolyásolja, hiszen időbeli elhatárolásként szerepel a főkönyvben.

Török Tibor: jelezte a bizottságnak, hogy szükség van a fejlesztésre is, mint például digitalizálás, HD felbontásra való teljes átállás, közösségi médiás megjelenés, stb. Hozzátette a személyzeti igényt az is indokolja, hogy több stáb egyszerre több helyszínen tud dolgozni. Jelezte az üzleti terv tartalmazza, hogy közel 54 millió forint fejlesztésre fordítható finanszírozásra van szükség.

Pongrácz Nóra: a fejlesztéssel lehet pénzt spórolni?

Török Tibor: fejlesztéssel azt érjük el, hogy 2007-2008. évben beszerzett berendezések, számítógépek üzembiztosan működjenek. Például a 2019. évben elromlott képűtség közvetítő eszköz beszerzése, mivel erre a társaságnak akkor nem volt elegendő tőkéje, új eszközt nem tudott beszerezni. Ezt a felületet jelenleg is a közvetítő kocsiból működteti.

Pongrácz Nóra: javasolja, a társaság dolgozzon ki egy fejlesztési stratégiát, mely tartalmazza, mire van szüksége az üzembiztos működéshez. Valamint hozzátette szükségét látja egy pénzügyi vezetőnek, aki mindezeket kontrollálja.

Török Tibor: a VHS kazetták digitalizálásra készült egy fejlesztési terv, melyre a társaság kapott három szolgáltatótól árajánlatot. Ezeket az árajánlatokat a tulajdonos is megkapta.

Pongrácz Nóra: jelezte, a társaság ingatlan bérleti szerződése határozott idejű, 2021. februárjában lejár. Ha a tulajdonos meg tudná oldani a Médiaközpont elhelyezését egy önkormányzati tulajdonú ingatlanban, akkor nem kellene ilyen nagy összegű bérleti díjat kifizetnie. Ez éves szinten közel 12 millió forinttal csökkentené a társaság költségeit.

Török Tibor: egyetért FEB elnök szavaival. Hozzátette a bérelt ingatlan állapota elavult, alkalmatlan. A stúdió többször beázott, jelezték a bérbeadónak, fél évig tartott a tető javítása. A bérleti szerződésben szereplő területi adatok felülvizsgálatra szorulnak. A koronavírusra és polgármesteri felhívásra tekintettel kérte a bérbeadót a bérleti díj csökkentésére. A bérbeadó a szerződésben is szereplő KSH szerint változó inflációval növelte a bérleti díjat.

Horváth Gábor: ismételte könyvvizsgáló hozzászólását miszerint „kényszerből kellett hozzányúlni ahhoz a forráshoz, amit a társaság működésre nem használhat fel, csak fejlesztésre költheti el.” Érdeklődik még mennyi használható fel ebből a forrásból?

Németh Tamás: A teljes műszaki fejlesztésre fordítható összeg csökkent, mivel a társaság 2019. évben költött fejlesztésre. Ha az uniós utófinanszírozás beérkezik, akkor a 2019. decemberi pénzállományhoz viszonyítva 2-3 millió forint lesz az eltérés. Körülbelül 48 millió forint költhető még a 2018. évi határozat szerinti fejlesztésre. Jelezte a bizottságnak, hogy az önkormányzat vizsgálta ezt, sőt a könyvvizsgáló személyesen tájékoztatta a tulajdonost. Hozzátette az uniós pályázat utófinanszírozott, ha a társaság nem fizette volna ki a felmerült költségeket, akkor elveszíti a teljes támogatást. A költségeket csak akkor számolhatja el, ha a számlákat ténylegesen kiegyenlíti.

Horváth Gábor: a fejlesztési stratégiával teljes mértékben egyetért. Hozzátette hiányolja mind a televízió, mind az újság azon marketing ötleteit, amely a veszélyhelyzet idejére megoldható lett volna. Úgy véli, vannak kiaknázatlan lehetőségek, területek a marketing oldalról.

Török Tibor: két fázisa van a veszélyhelyzetnek. Márciusban leállás történt a cégek, vállalkozók részéről. A marketing folyamatosan keresett fel cégeket a veszélyhelyzet idején is. Jelezte a bizottságnak, hogy születtek éves reklámszerződések. Az éttermek felkeresése is szóba került, de azt tapasztalják ezek a vállalkozások is áttervezik a reklámra fordított kiadásukat.

Horváth Gábor: emlékeztette a bizottságot, hogy a korábbi ügyvezető két országos televízióval is tervezett szerződést kötni. Érdeklődött ennek újratárgyalásáról.

Török Tibor: tájékoztatta a bizottságot, hogy központi döntés alapján ezektől a szerződésektől el kellett állniuk. Hozzátette az M5 kulturális csatornán sugározzák a Médiaközpont által szerkesztett Pecatúra című horgászati magazint.

Pongrácz Nóra: mi okozza az üzleti tervben a személy jellegű egyéb kifizetések tervezett

növekedését 2019. évről?

Török Tibor: a társaság itt tartja számon a betegszabadságok, munkabajjárasi költségtérítések, végkielégítések, egyéb reprezentációs költségek kifizetését.

Pongrácz Nóra: javasolja, hogy a FEB kéthavonta ülésezzen, hogy tisztább képet kapjon a társaság pénzügyi helyzetéről.

Dr. Kunecz Renáta: törvényi akadály nincs, az ügyrendet a FEB írja elő.

Németh Tamás: tájékoztatta a bizottságot, hogy a társaságnak negyedévente van beszámolási kötelezettsége az alapító felé. Hozzátette az első félévről mérlegbeszámolót is kell készítenie, ennek a könyvviteli zárása általában a júniusi áfabevallás után, azaz július 20. után várható. Mérlegbeszámolóval a bizottság teljes képet kaphat a gazdasági helyzetről, így célszerű ehhez igazítani az ülést.

Pongrácz Nóra: javasolja, a következő bizottsági ülést a könyvvizsgálói audit után, augusztus elején tartásák.

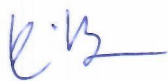
Török Tibor: egyetért a FEB elnök javaslatával. Ha a bizottság kéri, tájékoztatja a jövőbeni személyi változásokról is. Hozzátette a társaság létszáma csökkent, egy munkatárs felmondott. Tájékoztatta a bizottságot, hogy a korábbi ügyvezető keresetet indított a társasággal szemben.

A felügyelő bizottság két igen (Pongrácz Nóra, Szabó Györgyné), egy tartózkodás (Horváth Gábor) és 0 nem szavazattal meghozta az alábbi

4/2020.(V.08.) számú határozatot:

A felügyelő bizottság elfogadja a társaság 2020. évi üzleti tervét. A felügyelő bizottság negyedévente felülvizsgálja a társaság gazdasági helyzetét, ezzel összefüggésben ügyrendjét akként módosítja, hogy a felügyelő bizottság negyedévente ülésezik.

A jegyzőkönyv lezárva 10 óra 5 perckor.



Pajor Barbara
jegyzőkönyv hitelesítő



Török Tibor
ügyvezető igazgató

Határozat

1. Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottság elnökének megválasztásáról

3/2020. (V.08.) FEB-határozat

A Szombathelyi Médiaközpont Felügyelő Bizottsága egyhangúan Pongrácz Nórát szavazta meg elnöknek.

2. A Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft. könyvvizsgálójának személyének megszavazása

4/2020. (V.08.) FEB-határozat

A Szombathelyi Médiaközpont Felügyelő Bizottsága egyhangúan Németh Tamást (AUDIKONT Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.) választotta meg a társaság könyvvizsgálójaként.

3. A Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft. 2019. évi beszámolójának elfogadása

5/2020. (V.08.) FEB-határozat

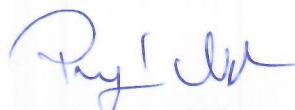
A bizottság két igen (Pongrácz Nóra, Szabó Györgyné) és egy tartózkodás (Horváth Gábor) mellett elfogadja a társaság 2019. évi beszámolóját. Továbbá a bizottság felhívja a tulajdonos figyelmét, hogy rendezze a társaság tőkehelyzetét a törvényben előírt határideig.

4. A Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft. 2020. évi üzleti tervének elfogadása

6/2020. (V.08.) FEB-határozat

A bizottság két igen (Pongrácz Nóra, Szabó Györgyné), egy tartózkodás (Horváth Gábor) mellett elfogadja a társaság 2020. évi üzleti tervét.

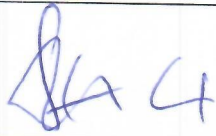
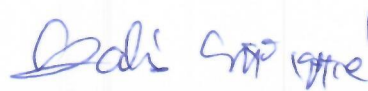


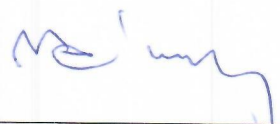

A bizottság felhívja a tulajdonos figyelmét, ha meg tudja oldani a Médiaközpont elhelyezését egy önkormányzati tulajdonú ingatlanban, akkor a társaság éves szinten közel 12 millió forinttal csökkentené a költségeit.



Pongrácz Nóra
FEB-elnök

Jelenléti ív

a Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft. 2020. május 8-án 8 óra 30 perckor megtartott felügyelő bizottsági üléséről

Név	Aláírás
Horváth Gábor	
Szabó Györgyné	
Pongrácz Nóra	
Török Tibor	
Németh Tamás Audikont Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft. ügyvezető igazgatója	
Dr. Kunecz Renáta, ügyvéd A társaság jogi képviselője	
Pajor Barbara Pénzügyi asszisztens	