

JEGYZŐKÖNYV

Győr Projekt Kft.

Felügyelő Bizottsági ülés

A jegyzőkönyv száma: 1/2025 (V.07.)

Készült: A Győr Projekt Kft. székhelyén (9025 Győr, Radnóti M. u. 46.)

2025. május 7. napján 13:30 órára összehívott és 13:32 órakor megkezdett ülésén.

Jelen vannak (a jelenléti ív szerint):

Szabó Jenő, a Felügyelő Bizottság elnöke

Szilágyi István, FB tag

Pollreisz Balázs, FB tag

Körmendi Edit, könyvvizsgáló

Unger Ferencné, belső ellenőrzési vezető

Szombati-Serfőző Eszter, ügyvezető (Győr Projekt Kft.)

dr. Szücs Mónika, gazdasági igazgató (Győr Projekt Kft)

dr. Pál Zoltán, jogi képviselő (Győr Projekt Kft.)

Szabó Jenő, a Felügyelő Bizottság elnöke köszönti az egybegyűlteket, megállapítja, hogy a Felügyelő Bizottság mai ülésén 3 fő FB tag megjelent. Külön köszönti Pollreisz Balázs új tagot. A testület a jelenlévő létszám figyelembevételével határozatképes. Az ülést megnyitja.

Szabó Jenő FB elnök a jegyzőkönyv vezetésére felkéri dr. Szücs Mónikát, akinek személyét a bizottság szavazásra bocsátást követően, karfelemeléssel elfogadja. dr. Szücs Mónika a felkérést elfogadja.

1/2025. (V.07.) FB. határozat:

A Győr Projekt Kft. Felügyelő Bizottsága határozatával elfogadja, hogy a Felügyelő Bizottsági ülés jegyzőkönyvét dr. Szücs Mónika vezesse.

Felelős: Szabó Jenő, FB elnök

Határidő: azonnal

Szabó Jenő FB elnök a jegyzőkönyv hitelesítésére felkéri Szilágyi István FB tagot, akinek személyét a bizottság, szavazásra bocsátást követően, karfelemeléssel elfogadja. Szilágyi István a felkérést elfogadja.

2/2025. (V.07.) FB. határozat:

A Győr Projekt Kft. Felügyelő Bizottsága határozatával elfogadja, hogy a Felügyelő Bizottsági ülés jegyzőkönyvét Szilágyi István hitelesítse.

Felelős: Szabó Jenő, FB elnök

Határidő: azonnal

1. napirendi pont: A Felügyelő Bizottság módosított ügyrendjének jóváhagyása

Elnök úr tájékoztatja a Felügyelő Bizottság tagjait, hogy a Felügyelő Bizottság működését szabályozó, 2024. május 5. napján a 4/2024. (V.09.) FB. határozattal elfogadott ügyrend további módosítása vált szükségessé tekintettel arra, hogy a jelenleg hatályos ügyrend terjedelmes, tartalmát illetően számos helyen ismétli a jogszabályt, illetve az Alapító által az Alapító Okiratban megfogalmazott rendelkezéseket. A módosítás annak figyelembevételével készült, hogy kiküszöbölje a jogszabályi ismétléseket és kizárólag a felügyelőbizottság működési rendjét szabályozza.

Szabó Jenő FB elnök megkérdezi, hogy az ügyrend módosításával kapcsolatosan kíván-e valaki hozzászólni.

Mivel több hozzászólás nincs, így az elnök szavazásra bocsátja a napirendi pontot.

A tagok 3 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadták a napirendi pontot.

3/2025. (V.07.) FB. határozat:

A Győr Projekt Kft. Felügyelő Bizottsága a módosított ügyrendet elfogadja, mely az elfogadás napjától hatályos.

Felelős: Szabó Jenő, FB elnök

Határidő: azonnal

2. napirendi pont: 2024. évi belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása

Unger Ferencné belső ellenőrzési vezető elmondja, hogy a tárgyévi beszámolóval együtt készül a belső ellenőrzési jelentés. Röviden ismerteti a 2024. évi belső ellenőrzési jelentés tartalmát és az ellenőrzés során tapasztalat gyakorlatot.

Szombati-Serfőző Eszter ügyvezető elmondja, hogy a belső ellenőr az elvégzett tevékenységéről köteles a törvényi előírásoknak megfelelően évente beszámolni a Felügyelő Bizottságnak. Megjegyzi, hogy a Társaság működésében kiemelt figyelmet kap a jogszabályoknak megfelelő gazdasági tevékenység biztosítása.

Pollreisz Balázs szót kér: A pénzkezelési szabályzat ellenőrzése során kérdezi, hogy a belső ellenőrzés korábban kiterjedt-e a pénzkezelések ellenőrzésére.

Unger Ferencné elmondja, hogy a belső ellenőrzést 2023. márciusától látja el, a korábbi időszakról nincs információja.

Pollreisz Balázs: A szabálytalanságok kapcsán kérdezi, hogy a személyi felelősség megállapításra került-e, intézkedések kerültek-e megfogalmazásra.

Unger Ferencné: Az intézkedési terv készült a hiányosságok pótlására.

Szombati-Serfőző Eszter: Kiemelt feladat a megállapítások alapján a szükséges intézkedések megtétele.

Szabó Jenő FB elnök megkérdezi, hogy az elhangzottakkal kapcsolatosan kíván-e valaki hozzászólni.

Szabó Jenő FB elnök elmondja, hogy a belső ellenőr beszámolója előzetesen megküldése került, melynek indítványozza az elfogadását.

Mivel több hozzászólás nincs, így az elnök szavazásra bocsátja a napirendi pontot.

A tagok 3 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadták a napirendi pontot.

4/2025. (V.07.) FB. határozat:

A Győr Projekt Kft. Felügyelő Bizottsága jóváhagyja a belső ellenőr 2024. évre vonatkozó beszámolóját az elvégzett tevékenységéről.

Felelős: Szabó Jenő, FB elnök

Határidő: azonnal

3. napirendi pont: 2025. évi módosított belső ellenőrzési munkaterv jóváhagyása

Unger Ferencné belső ellenőrzési vezető elmondja, hogy a belső ellenőrzési terv módosítása vált szükségessé a Győr Projekt Kft. működésében felmerülő kockázatok, valamint a vezetőségben történt személyi változások miatt. A belső ellenőrzés folyamatosan nyomon követte a korábbi ellenőrzések során tett javaslatok végrehajtását. Megállapította, hogy az intézkedések végrehajtása az előző vezetés részéről elmaradtak, ezért szükségessé vált utóellenőrzés elrendelése, valamint a terv módosítása.

A tervmódosítás elkészítésénél figyelembevételre került az ellenőrzési stratégia tartalma, valamint kockázatelemzés eredménye. A terv összeállítása során meghatározta a belső ellenőrzési tevékenységnek a Társaság céljaival összhangban álló prioritásait. A tervezés során figyelembevételre kerültek a Társaság vezetésének igényei annak érdekében, hogy az ellenőrzés tapasztalatain alapuló elemző összegzéseket, átfogó helyzetértékeléseket munkája során felhasználhassa.

Szombati-Serfőző Eszter ügyvezető elmondja, hogy a 24/2024. (XI.21.) FB határozattal elfogadott 2025. évi belső ellenőrzési munkaterv módosítása vált szükségessé Unger Ferencné belső ellenőr által az előzőekben ismertetett okokon túlmenően figyelemmel arra is, hogy a korábbi munkatervben megfogalmazott pályázati támogatásból megvalósuló projektek elszámolásának ellenőrzését a támogató szervezetek 2025. évben ellenőrzik, így a Társaság gazdálkodásának tárgyévi belső ellenőrzését egyéb területekre, pl. a szerződéskötési folyamatra célszerű koncentrálni.

Pollreisz Balázs szót kér: A belső ellenőrzési megállapításokra tett javaslatok utóellenőrzése folyamatosan szükséges. Üdvözli, hogy 2025. évben bővült az ellenőrzési területek köre. Kérdezi, hogy van-e még olyan fontos terület, amelynek az ellenőrzése haladéktalanul szükséges, figyelemmel a korábbi évek gyakorlatára. Szombati-Serfőző Eszter: Folyamatos az ellenőrzési területek feltárása.

▲ INGATLANFEJLESZTÉS ■ LÉTESÍTMÉNYGAZDÁLKODÁS ● IDEGENFORGALOM

Az előzőekre figyelemmel a belső ellenőr az előzetesen megküldött munkaterv szerint kívánja végezni a belső ellenőrzést, melyre tekintettel Szombati-Serfőző Eszter ügyvezető indítványozza az módosított belső ellenőrzési munkaterv elfogadását.

Szabó Jenő elnök megkérdezi, hogy az elhangzottakkal kapcsolatosan kíván-e valaki hozzászólni.

Mivel több hozzászólás nincs, így az elnök szavazásra bocsátja a napirendi pontot.

A tagok 3 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadták a napirendi pontot.

5/2025. (V.07.) FB. határozat:

A Győr Projekt Kft. Felügyelő Bizottsága jóváhagyja a belső ellenőr módosított 2025. évi munkatervét.

Felelős: Szabó Jenő, FB elnök

Határidő: azonnal

4. napirendi pont: Megfelelőségi tanácsadó 2024. évi beszámolójának jóváhagyása

Szombati-Serfőző Eszter ügyvezető elmondja, hogy a Társaság köteles a törvényi előírásoknak megfelelően megfelelőségi tanácsadót alkalmazni, aki évente beszámol a Felügyelő Bizottságnak az elvégzett munkájáról. A megfelelőségi tanácsadó beszámolója előzetesen megküldése került, melynek indítványozza az elfogadását.

Szabó Jenő elnök megkérdezi, hogy az elhangzottakkal kapcsolatosan kíván-e valaki hozzászólni.

Pollreisz Balázs szót kér: A jelentés utolsó mondatát emeli ki, kéri a beszámolóban foglaltak megfontolását.

Mivel több hozzászólás nincs, így az elnök szavazásra bocsátja a napirendi pontot.

A tagok 3 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadták a napirendi pontot.

6/2025. (V.07.) FB. határozat:

A Győr Projekt Kft. Felügyelő Bizottsága jóváhagyja a megfelelőségi tanácsadó 2024. évre vonatkozó beszámolóját az elvégzett tevékenységéről.

Felelős: Szabó Jenő, FB elnök

Határidő: azonnal

5. napirendi pont: Szervezeti és Működési Szabályzat módosításának a jóváhagyása

Szombati-Serfőző Eszter ügyvezető elmondja, hogy a Társaság jelenleg hatályos Szervezeti és Működési Szabályzata (a továbbiakban: SZMSZ) 2015. november 17. napján került elfogadásra. Az elmúlt közel 10 év változásainak következtében azonban elengedhetetlenül szükségessé vált az SZMSZ újabb módosítása, figyelemmel arra is, hogy a Győr Projekt Kft. tevékenységei folyamatosan bővülnek, melynek okán időszerű lett a szervezeti egységek átstrukturálása is. A módosítás az SZMSZ teljes terjedelmét érinti, mely előzetesen megküldésre került.

Szabó Jenő elnök megkérdezi, hogy az elhangzottakkal kapcsolatosan kíván-e valaki hozzászólni.

Mivel több hozzászólás nincs, így az elnök szavazásra bocsátja a napirendi pontot.

A tagok 3 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadták a napirendi pontot.

7/2025. (V.07.) FB. határozat:

A Győr Projekt Kft. Felügyelő Bizottsága jóváhagyja a módosított Szervezeti és Működési Szabályzatot.

Felelős: Szabó Jenő, FB elnök

Határidő: azonnal

6. napirendi pont: 339/2019. (XII. 23.) Kormányrendelet szerinti nyilatkozat jóváhagyása

Szombati-Serfőző Eszter ügyvezető elmondja, hogy a hivatkozott kormányrendelet szerint az ügyvezetőnek nyilatkozatot kell tennie, melyet a Felügyelő Bizottságnak jóvá kell hagynia. A nyilatkozat előzetesen megküldésre került.

Szabó Jenő elnök megkérdezi, hogy az elhangzottakkal kapcsolatosan kíván-e valaki hozzászólni.

▲ INGATLANFEJLESZTÉS ■ LÉTESÍTMÉNYGAZDÁLKODÁS ● IDEGENFORGALOM

Mivel több hozzászólás nincs, így az elnök szavazásra bocsátja a napirendi pontot.

A tagok 3 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadták a napirendi pontot.

8/2025. (V.07.) FB. határozat:

A Győr Projekt Kft. Felügyelő Bizottsága jóváhagyja az ügyvezető 339/2019. (XII. 23.) Kormányrendelet szerinti nyilatkozatát.

Felelős: Szabó Jenő, FB elnök

Határidő: azonnal

7. napirendi pont: 2024. évi beszámoló jóváhagyása

Szombati-Serfőző Eszter ügyvezető elmondja, hogy a Győr Projekt Kft. a 2024. évben a tervezetthez képest jobb évet zárt, pozitív eredményt produkált. A Társaság költségeinek jelentős részét jelentő energiaköltségek tekintetében kijelenthető, hogy a Társaság folyamatosan azon dolgozik, hogy a felhasznált energia mennyiségét a munkafolyamatok átszervezésével, valamint a vezérlési rendszerek korszerűsítésével, illetve bevezetésével tovább tudja csökkenteni. A többi költségelem esetében is a takarékos gazdálkodás volt a fő szempont, illetve a folyószámlahitel kapcsán keletkezett pénzügyi műveletek ráfordításai is csökkentek a korábbi évhez képest a kamatok kedvezőbb alakulása okán. A pozitív eredményhez hozzájárult a 77 220 EFt összegű céltartalék feloldás is a Dobrádi és Társai által kártérítés megfizetése iránt indított per lezárultával, továbbá a tulajdonos Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott működési támogatás. Az éves beszámoló annak mellékleteivel együtt előzetesen kiküldésre került. Az ügyvezető indítványozza a 2024. évi beszámoló elfogadását és javasolja, hogy az adózott eredmény átvezetésre kerüljön az eredménytartalékba.

Pollreisz Balázs szót kér: A mérleggel és a beszámolóval kapcsolatban kérdezi: a tárgyi eszközök értékhelyesbítéséről kér információt.

Körmendi Edit: Az ingatlanok bekerülési értéke évekig nem került korrigálására. Az ingatlanok az évek során felértékelődtek, azaz jelenleg többet érnek, mint mikor felépültek. Független szakértő értékbecslése alapján került sor az ingatlanok jelenbeli értékének megállapítására. Az ingatlanok értéke kiemelt

▲ INGATLANFEJLESZTÉS ■ LÉTESÍTMÉNYGAZDÁLKODÁS ● IDEGENFORGALOM

jelentőséggel bír a saját tőke/jegyzett tőke arányának a vizsgálata során. Az ingatlanok értékét minden évben vizsgálni szükséges. Az amortizáció azonban az eredeti bekerülési értékre kerül elszámolásra.

Pollreisz Balázs: Mi a haszna a Győr Projekt Kft.-nek az értékhelyesbítés elszámolása kapcsán?

Körmendi Edit: Valós képet mutat a beszámoló a Győr Projekt Kft. eszközeiről ennek eredményeképpen.

Pollreisz Balázs: Jelzi, hogy a beszámoló elfogadásánál tartózkodni fog.

Körmendi Edit könyvvizsgáló tájékoztatja a Felügyelő Bizottságot, hogy a benyújtott beszámolót megvizsgálta, az megbízható és valós összképet ad a Társaság gazdálkodásáról, azt elfogadásra javasolja, erről korlátozás nélküli független könyvvizsgálói jelentést bocsát ki. Továbbá, a belső ellenőrzési jelentéshez kapcsolódóan megjegyzi, hogy a pénzeszköz mennyisége nem jelentős a gazdálkodás során.

Pollreisz Balázs: Az értékbecslési dokumentumokba kér betekintést.

Szabó Jenő elnök megkérdezi, hogy az elhangzottakkal kapcsolatosan kíván-e valaki hozzászólni.

Mivel több hozzászólás nincs, így az elnök szavazásra bocsátja a napirendi pontot.

A tagok 2 igen, 0 nem, 1 tartózkodás mellett elfogadták a napirendi pontot.

9/2025. (V.07.) FB. határozat:

A Győr Projekt Kft. Felügyelő Bizottsága 28 947 894 eFt mérlegfőösszeggel, 25 412 eFt adózott eredménnyel jóváhagyja a Társaság 2024. évi beszámolóját és dönt az adózott eredmény eredménytartalékba történő helyezéséről.

Felelős: Szabó Jenő, FB elnök

Határidő: azonnal

8. napirendi pont: 2025. évi üzleti terv jóváhagyása

Szombati-Serfőző Eszter ügyvezető elmondja, hogy 2025. évben Társaság tevékenysége bővült a kulturális és sportrendezvények megszervezésével, melyről az üzleti terv részletesen beszámol. A Társaság továbbra is igyekszik növelni a létesítmények kihasználtságát, többek között az Olimpiai Sportparkban kialakításra került szálláshelyek kijánlásával és megtöltésével, valamint minél több edzőtábor

▲ INGATLANFEJLESZTÉS ■ LÉTESÍTMÉNYGAZDÁLKODÁS ● IDEGENFORGALOM

befogadásával. Az Audi Aréna kihasználtsága a férfi kézilabda csapat NB I/A csoportba jutásával növekedett, azonban nagy számú főként kézilabda mérkőzés miatt korlátozódik az egyéb, jellemzően hétvégére szervezhető kulturális rendezvények lehetősége. 2025. évben számol a Társaság azzal, hogy a villamos energia és földgáz ára még kedvezőbben alakul a közbeszerzési eljárások eredményeképpen. A víz- és csatornadíjak központi emelkedése jelentős költségtételt jelentett már 2024. évben is és további emelésekkel számol a Társaság, amely Győr város két legnagyobb uszodájának üzemeltetése vonatkozásában tovább növeli a költségterheket. Az előzetesen megküldött üzleti terv tartalmazza azokat a beruházásokat, amiket a Társaság a jelenleg rendelkezésére bocsátott pénzügyi forrásokból meg tud valósítani. A létesítmények műszaki állapota jelentősebb állagmegóvási feladatokat igényelne, figyelemmel arra, hogy a korábbi években fedezethiány miatt nem volt lehetőség a tervezett karbantartások, illetve beruházások megvalósítására. Mindenképpen szükséges egy középtávú terv a létesítmények műszaki állapotának rendezésére.

2025. évben a Társaság 13 140 eFt eredménnyel számol, figyelemmel arra az alapvetésre, hogy a költségeket jellemzően a rendelkezésre álló fedezet mértékéhez igazítva kell tervezni.

Az ügyvezető javasolja a benyújtott üzleti terv elfogadását.

Pollreisz Balázs: A pénzügyi terv kiegészítését kéri, azaz az egyes díviziók működését látná részletesen.

Szabó Jenő elnök megkérdezi, hogy az elhangzottakkal kapcsolatosan kíván-e valaki hozzászólni.

Mivel több hozzászólás nincs, így az elnök szavazásra bocsátja a napirendi pontot. A tagok 3 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadták a napirendi pontot.

10/2025. (V.07.) FB. határozat:

A Győr Projekt Kft. Felügyelő Bizottsága jóváhagyja a Társaság 2025. évi üzleti tervét 13 140 eFt adózás előtti eredménnyel.

Felelős: Szabó Jenő, FB elnök

Határidő: azonnal

Szabó Jenő elnök rákérdez, hogy kíván-e valaki az előzőekben elhangzottakhoz hozzászólni.

A jelenlevőknek több kérdésük, hozzászólásuk nincs, így Szabó Jenő elnök úr megköszöni a megjelentek részvételét, az ülést bezárja, kéri, hogy a Felügyelő Bizottság által meghozott határozatokról a Társaság értesítse az Önkormányzat Városstratégiai Bizottságát.

A jegyzőkönyv 14:20 órakor lezárásra kerül.

Kelt: Győr, 2025. május 7.



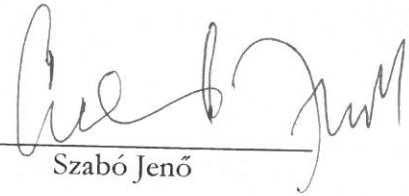
Szilágyi István

jegyzőkönyv hitelesítő



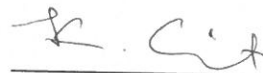
dr. Szücs Mónika

jegyzőkönyvvezető



Szabó Jenő

FB elnök



Körmendi Edit

könyvvizsgáló

Kapják:

Szabó Jenő, a Felügyelő Bizottság elnöke

Szilágyi István, FB tag

Pollreisz Balázs, FB tag

Körmendi Edit könyvvizsgáló

Unger Ferencné, belső ellenőrzési vezető

Szombati-Serfőző Eszter ügyvezető

Iráttár

J E L E N L É T I Í V

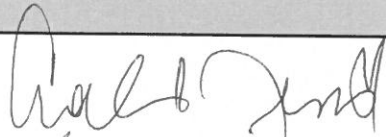

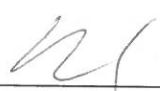




Győr Projekt Kft.

Felügyelő Bizottsági ülése

Időpont: 2025. május 7. 13:30 óra

Helyszín: Győr Projekt Kft. székhelye

(Cím: 9025 Győr, Radnóti M. u. 46.)

Név	Aláírás
Szabó Jenő FB elnök	
Szilágyi István FB tag	
Pollreisz Balázs FB tag	
Körmendi Edit könyvvizsgáló	
Unger Ferencné, belső ellenőrzési vezető	
Szombati-Serfőző Eszter ügyvezető	
dr. Szücs Mónika gazdasági igazgató	
dr. Pál Zoltán jogi képviselő	