

1 A felügyelőbizottság beszámolója a 2023. évről

1.1 2023 évben elvégzett bizottsági munkák

Minden igazgatósági ülésen képviseltettük magunkat annak ellenére, hogy egész évben illetve jelenleg is csökkentett létszámmal (2 fő) működünk. Az igazgatósági üleésekről és annak határozatairól minden esetben készült egyidőben jegyzőkönyv.

1.2 Könyvelés

Beppo-time Bt. könyvelő iroda:

Vállalkozási szerződésben teljes körű könyvelési feladatok elvégzését vállalta. Ez nem történt meg, határidőket az előző évekhez hasonlóan sem tartották be. Feladatokat hiányosan végezte el, napra készség továbbra sem állapítható meg.

Több esetben javasoltuk az Igazgatóságnak a könyvelő cserét, de 2023. évben nem történt semmi.

Az iroda többszöri felszólításunk ellenére sem adott lekönyvelt adatokat, hivatkozott betegsége, személyes sérelmekre végül 2023. évi állapotnak nem teljeskörű főkönyvi adatokat adott át. Használhatatlan.

Szept.30-i állapotnak megfelelően a Fundamenta, valamint az adószámla kartonokat egyeztettük a banki kivonatokkal és a NAV nyilvántartásával, mindent rendben találtunk.

Az újrakönyvelés miatt a NAV számlát ismételten ellenőriztük, amit szintén rendben találtunk.

A Beppo könyvelő iroda 2023. szeptember 30-ig a havi könyvelési díjat leszámolta és a DLSZ azokat ki is egyenlítette. Az el nem végzett munka miatt szükségesnek találtuk és jelenleg is találjuk a kifizetett összeg visszatérítését. Többször is rákérdeztünk és a mai napig sem indult a behajtásra jogi lépés (2 millió Ft.) Ez pontosan az az összeg, amiért az Axióma Kft vállalta az újra könyvelést 2024 év végén. Ezt a szerződést e-mail-ben történt kérésem ellenére Debreceni János nem mutatta be.

Az Axioma könyvelő irodával 2024. január hóban megkötött szerződésről az elnök semmilyen tájékoztatást nem adott az FB felé, azt hónapokkal később rákérdezésünk után tudtuk meg.

Ennek alapján a 2023. évet 4.000.000.-ft könyvelési díj + 200.000.- Ft NAV bírság terheli, amit 2024. május 31-i határidőre be nem küldött beszámoló miatt szabtak ki. Ebből az összegből 2023-ban 2.000.000.-Ft kifizetésre került, a további 2.000.000.-Ft 2024 évben lett rendezve. A mulasztási bírság befizetése még nem történt meg.

A 2023. évvel kapcsolatban: közreműködünk a számviteli nyilvántartás rendezésében **Axioma Kft.** képviselőjével és Huszár Károly DLSZ alkalmazottjával.

A könyvelés vizsgálata alapján megállapítottuk, hogy az elnök és 2 fő alkalmazottja cafetéria juttatásban részesül, de ez egyik munkaszerződésben sem szerepel.

A 2023. évről készült kiegészítő melléklet a kötelező előírás ellenére nem tartalmazza a vezető tisztségviselők javadalmazását.

Hiányoljuk a Fundamenta lakástakarékok állami támogatás összegének kimutatását, valamint a közös költség megosztás módjának feltüntetését. Kérjük, hogy ezen hiányosságokat a 2023. évről beadandó mérleg és eredménykimutatás mellékletét képező kiegészítő mellékletben pótolni.

A 2023 mérleg és eredménybeszámoló elfogadásra javasoljuk.

Megjegyezni kívánjuk, hogy a könyvelő iroda teljes könyvelést vállalt, de valójában Huszár Károly végzi a munka javát, amelynek nagy része a munkaköri leírásában szerepel. A Propfi multiház programot használ, amely bérleti díja évi 1.600.000.-Ft. (2023-ban 1.473.000.-Ft, 2024-ben 1.543.000.-Ft volt) A program analitikákat (vevő, szállító, tulajdonosi), főkönyvi kivonatot is készít.

A könyvelő cég ezeket az adatokat használja fel. Szerződés szerinti havi 300.000.-Ft díj fejében. Külön kér az év végi éves beszámolóért 5.000-Ft/óra díjat.

A fentiek alapján a könyvelés évi 5.200.000.-Ft -ba kerül + év végi beszámoló ktg-e.

Javasoljuk, hogy a könyvelésre a DLSZ pályázatot írjon ki oly módon, hogy nem csak a saját honlapján jelenjen meg. Vagy vegyen fel, regisztrált, mérlegképes könyvelőt rész munkaidőben és az adminisztrátorral közösen végezzék el a munkát (természetesen bérrendezéssel).

Vác. 2025. március 13.

Patai Miklósné

FB. elnök s.k.