

A DM-KER Nyrt. Felügyelőbizottságának és Auditbizottságának jelentése a Társaság éves rendes Közgyűlése részére

A DM-KER Nyrt. (Társaság) Felügyelőbizottsága, úgy is mint a Társaság Auditbizottsága 2019. december 16. napjától működik, ezen időponttól folyamatosan figyelemmel kísérte a Társaság üzleti tevékenységét, gazdálkodási helyzetét, a belső ellenőrzés és kockázatkezelés hatékonyságát, rendszeres kapcsolatot tartva a Társaság vezetőivel.

A Társaság menedzsmentje rendszeresen tájékoztatta a Felügyelőbizottságot/Auditbizottságot gazdasági tevékenységének és eredményeinek alakulásáról. A Felügyelőbizottság/Auditbizottság elnöke állandó meghívott az Igazgatóság negyedéves értékelő ülésén.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság megvizsgálta a DM-KER Nyrt. 2024. április 29-i éves rendes Közgyűlésének napirendjén szereplő és a Közgyűlés elé kerülő igazgatósági előterjesztéseket, határozati javaslatokat. Az előterjesztéseket mindkét bizottság támogatja és a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság kapcsolatot tartott a Társaság Könyvvizsgálójával és megállapítja, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet nyújtanak a Társaság gazdálkodásáról.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság a nemzetközi számviteli standardok (IFRS) alapján elkészített 2023. évi éves beszámolóját az előterjesztés szerinti tartalommal, 9.165.918 ezer Ft mérleg-főösszeggel, 1.597.826 ezer Ft saját tőkével és -227.871 ezer Ft negatív adózott eredménnyel, azaz veszteséggel elfogadásra javasolja.

A 2023. üzleti évben nagyon sok külső tényező nehezítette a Társaság működését, ezek közül legfontosabbak az Európában zajló politikai és geopolitikai események. A háború elhúzódása komoly, negatív gazdasági következményekkel járt, amelynek következtében a pénzügyi források számos területen elapadtak vagy jelentősen megdrágultak. Az építőipart, mind az állami beruházások, mind pedig a magánérs építkezések területén is erős visszaesés jellemezte. A kormányzati projektek nagy részének törlése és a magas hitelkamat környezet, a gép értékesítés üzletágat rendkívül negatívan befolyásolta. Az építőipart érintő visszaesés viszonylag gyorsan továbbgyűrűzött a beszállítói lánc ágazataira, így egyértelmű volt a keresletcsökkenés a gépértékesítésben.

A DM-KER Nyrt az építőipari kereslet csökkenésre a korábban felduzzasztott készletek radikális csökkentésével reagált, miközben az üzletmenet folytonosságának megőrzését is igyekezett biztosítani. Erre utal, hogy a szolgáltató típusú üzletágakban, mint pl. a szerviz szolgáltatás, gép bérbeadás és alkatrész értékesítés, sikerült növelni az árbevételt az előző évhez képest.

Mindezek ellenére sajnos tény, hogy az EBITDA 65%-kal esett vissza az előző évhez képest, ami által a 2023. év már üzemi szinten is veszteséget eredményezett. Mivel az előzetes gazdasági kilátások továbbra sem ígérnek tartós konjunktúrát az építőiparban, ezért a részvényesi érték védelme érdekében felhívjuk a menedzsment figyelmét, hogy tegye meg mindazokat a sürgős lépéseket és intézkedéseket, amik által biztosítható, hogy a vállalat újra nyereségesen tudjon működni és gondoskodjon az eredményes működés fenntarthatóságáról.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság megkapta a 2023. évi leltárról és a leltározási folyamatról szóló jelentést. A vizsgálat kiterjedt a leltározási folyamatra, utasítási rendszerre, valamint a letári értékelés folyamatára. Összességében az eljárások elvégzése során nem tártak fel lényeges hibát, eltérést, meg tudtak győződni a társaság 2023.12.31-i mérlegében megjelenített készletérték helyességéről.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság javasolja továbbá a Közgyűlésnek, hogy a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. Felelős Társaságirányítási Ajánlásai alapján készült 2023. évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentést az előterjesztés szerinti tartalommal fogadja el.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság javasolja továbbá a Közgyűlésnek, hogy a 2023. évre vonatkozó Javadalmazási Jelentést az előterjesztés szerinti tartalommal fogadja el.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság tudomásul vette az Igazgatóság tájékoztatását a korábbi, saját részvények megszerzésére vonatkozó határozat végrehajtásáról. Ezen túlmenően a Felügyelőbizottság/Auditbizottság javasolja a Közgyűlés számára, hogy támogassa azt az előterjesztést is, ami lehetővé teszi, hogy a Társaság további saját részvényeket vásároljon elsősorban MRP és akvizíciós célokra. Egyidejűleg a Felügyelőbizottság felhívja a figyelmet, hogy a saját részvény vásárlások csak akkor valósíthatók meg, ha a jogszabályi feltételek is fennállnak, valamint akkor, ha nem sérül a Társaság likviditási helyzete.

A Felügyelőbizottság megállapítja, hogy a DM-KER Nyrt Igazgatósága és annak minden tagja a 2023. év folyamán mindvégig az elvárható legnagyobb gondossággal és legjobb tudása szerint végezte munkáját, ezért számukra javasoljuk felmentvény megadását. Az Igazgatóság döntéseit a Társaság üzleti érdekeinek szem előtt tartásával, egyúttal a részvényesi érték megtartása és növelése érdekében hozta meg.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság a Társaság módosított ESG Fejlesztési Ütemtervét az előterjesztés szerinti tartalommal támogatja, illetve a Közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

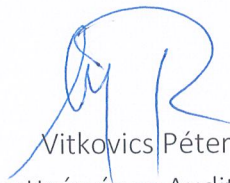
A Felügyelőbizottság/Auditbizottság a vonatkozó törvényekben foglaltaknak megfelelően megvizsgálta és tanúsítja a Társaság könyvvizsgálójának függetlenségét. Ennek értelmében kijelenti, hogy az CMT Consulting Korlátolt Felelősségű Társaság (korábbi nevén INTERAUDITOR Kft, székhelye: 1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18. A. ép. fsz. 1/F. cégjegyzékszám: 01-09-

388885 kamarai nyilvántartási száma: 004408, személyében felelős könyvvizsgáló: Móri Ferencné) esetén is fennáll a függetlenség, mivel sem a Könyvvizsgáló Társaság, sem a személyében felelős könyvvizsgáló nem volt a Társaság alkalmazottja, Könyvvizsgálói megbízása előtt nem volt a Társasággal üzleti kapcsolata.

A Felügyelőbizottság/Auditbizottság ellenőrizte a Könyvvizsgáló cég és a személyében felelős könyvvizsgáló minőség ellenőrzésének eredményeit, amelynek során megállapította, hogy a 2022. évi Cégszintű Közfelügyeleti ellenőrzésen, valamint a könyvvizsgáló személyét érintő 2022. évi egyedi Közfelügyeleti hatóság által végzett ellenőrzésen sem állapítottak meg olyan tényeket, amely a Társaság és a Könyvvizsgáló Társaság megbízási szerződésére hatást gyakorolna.

A Társaság Felügyelőbizottsága és Auditbizottsága megállapítja és kijelenti, hogy mindkét testület a munkáját a 2023. évben is a Társaság és annak részvényesei érdekét szem előtt tartva, a tagjainak legjobb tudása szerint végezte. Mindkét bizottság a szükséges mértékben ülésezett és alkotott véleményt minden olyan kérdésben, amit a jogszabály, a Társaság alapszabálya vagy a Felügyelőbizottság/Auditbizottság ügyrendje előír.

Szigetszentmiklós, 2024. április 08.



Vitkovics Péter
a Felügyelőbizottság és az Auditbizottság elnöke