A Magyar Nemzeti Bank H-JÉ-I-495/2020. számú határozata a Gold Orient Pénzügyi Szolgáltató Magyarország Zrt. számára felügyeleti intézkedés alkalmazása tárgyában

A **Gold Orient Pénzügyi Szolgáltató Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhely: 1077 Budapest, Bethlen Gábor utca 14.) (**Pénzügyi vállalkozás**) felett gyakorolt folyamatos felügyelet során a Magyar Nemzeti Bank (székhely: 1054 Budapest, Szabadság tér 9., telephely: 1013 Budapest, Krisztina krt. 39.) (**MNB**) a következő

h a t á r o z a t o t

hozza.

I. Az MNB kötelezi a Pénzügyi vállalkozást, hogy a jövőben tartsa be a pénzügyi intézmények könyvvizsgálatára vonatkozóan a pénzügyi intézmények számára előírt valamennyi jogszabályi rendelkezést, így különösen a jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálattal megbízott könyvvizsgáló pénzügyi intézményi minősítésének meglétére és a könyvvizsgáló megbízására irányuló jogszabályi követelményeket.

II. Az MNB kötelezi a Pénzügyi vállalkozást, hogy
   1. a vonatkozó jogszabályi előírások betartása érdekében legkésőbb 2020. december 31. napjáig a könyvvizsgálói feladatok ellátására válasszon pénzügyi intézményi minősítéssel rendelkező könyvvizsgálót és a könyvvizsgálóval kötött megbízási szerződést küldje meg az MNB részére, melyhez csatolja az új könyvvizsgáló megbízás elfogadásáról szóló nyilatkozatát, valamint az új könyvvizsgáló megfelelő képzettségét igazoló dokumentumokat,
   2. a megbízási szerződésben a megválasztott új könyvvizsgáló részére adjon megbízást a 2015., 2016., 2017., 2018. és 2019. évi éves beszámolójának újra auditálására is, és az újra auditált beszámolókat legkésőbb 2021. február 28. napjáig küldje meg az MNB részére.

III. A Pénzügyi vállalkozás az új könyvvizsgálói megbízási szerződést, valamint az újra auditált 2015., 2016., 2017., 2018. és 2019. évi éves beszámolót teljes terjedelmében szöveg kereshető, OCR-ezett (Optical Character Recognition) pdf formátumban, az MNB „Elektronikus Rendszer Hitelesített Adatok Fogadásához" megnevezésű rendszerén (**ERA rendszer**) a „folyamatos felügyelet" megnevezésű felületen keresztül küldje meg az MNB részére. Amennyiben a küldendő dokumentumok mérete meghaladja a 12 MB-ot, a Pénzügyi vállalkozás a dokumentumok a „Nagyméretű állományok kezelése" (**NAK**) szolgáltatás igénybevétele mellett tudja megküldeni. A NAK-ra vonatkozó felhasználói segédlet és felhasználói kézikönyv elérési útvonala: https://era.mnb.hu/ERA.WEB/contents/sugo.

Az MNB felhívja a Pénzügyi vállalkozás figyelmét, hogy amennyiben a határozatban előírt kötelezettségeknek nem, vagy nem teljeskörűen, illetve késedelmesen tesz eleget, az MNB-nek jogszabályban biztosított további felügyeleti intézkedések alkalmazására van lehetősége.

Az MNB eljárása során eljárási költség nem merült fel.

Budapest, 2020. november 24.

A Magyar Nemzeti Bank nevében eljáró
Vastag László
a pénzpiaci szervezetek prudenciális és fogyasztóvédelmi
felügyeletéért felelős ügyvezető igazgató
ELEKTRONIKUSAN ALÁÍRT IRAT