

Fedőlap

**Az előterjesztés közgyűlés elé kerül
Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2019. 05. 30.**

Javaslat a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának, 2019. évi üzleti tervének elfogadására, valamint a könyvvizsgáló és vezető tisztségviselő személyének megválasztására

Előadó: a pénzügyi bizottság elnöke
a gazdasági és területfejlesztési bizottság elnöke
az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság elnöke

Előkészítő: Dr. Vántus Judit osztályvezető
Engyel László ügyintéző

Meghívott: Máday Balázs ügyvezető, Vasmű u. 41. Irodaház Kft.

Véleményező bizottságok:

pénzügyi bizottság	2019. 05.
gazdasági és területfejlesztési bizottság	2019. 05.
ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság	2019. 05.

A napirendi pont rövid tartalma:

A Vasmű u. 41. Irodaház Kft. megküldte elfogadásra DMJV Közgyűlésének 2018. évi egyszerűsített éves beszámolóját a tulajdonosnak, Dunaújváros MJV Önkormányzata részére, valamint az ügyvezető és a könyvvizsgáló megbízatása is lejár, ennek okán személyükről szükséges dönteni.

A napirendi pont előkészítőinek adatai:

Osztály neve: Vagyonkezelési Osztály	Iktatószám: 21243/2019.
Ügyintéző neve: Engyel László	Ügyintéző telefonszáma: 25/544-302
Ügyintéző aláírása:	Igazgató/osztályvezető aláírása:

I. Az előterjesztés szakmai felülvizsgálatára vonatkozó adatok:

1. Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatára vonatkozó adatok:

Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatot végző személy:

Leadás dátuma:	Ellenőrzés dátuma:
Észrevétel:	Van/Nincs

Amennyiben van:

2. Költségvetési szempontú felülvizsgálatra vonatkozó adatok:

Költségvetési szempontú felülvizsgálatot végző személy:

Leadás dátuma:	Ellenőrzés dátuma:
Észrevétel:	Van/Nincs

Amennyiben van:

II. Törvényességi ellenőrzésre vonatkozó adatok:

Törvényességi ellenőrzést végző személy:

Leadás dátuma:	Ellenőrzés dátuma:
Törvényességi észrevétel:	Van/Nincs

Amennyiben van:

Az elfogadáshoz szükséges szavazati arány: egyszerű/minősített

A tárgyalás módja: Nyílt ülés

Egyéb megjegyzések:

Javaslat

a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának, 2019. évi üzleti tervének elfogadására, valamint a könyvvizsgáló személyének megválasztására

Tisztelt Közgyűlés!

A Vasmű út 41. Irodaház Kft. a Közgyűlés, mint többségi tulajdonos részére megküldte a 2018. évi üzleti évről szóló

- a 2018.évi mérlegbeszámolót (a I. határozati javaslat 1. számú melléklete),
- a 2018. évi eredménykimutatást (a I. határozati javaslat 2. számú melléklete)
- a 2018. évi kiegészítő mellékletet (a I. határozati javaslat 3. számú melléklete),
- a független könyvvizsgálói jelentést (az előterjesztés 1. számú melléklete),
- felügyelőbizottsági jegyzőkönyvet (az előterjesztés 2. számú melléklete).

Tekintettel arra, hogy a gazdasági társasági egyszerűsített éves beszámoló elkészítésére kötelezett a számvitelről szóló, 2000. évi C. törvény rendelkezései szerint, üzleti jelentést nem kell készítenie. az éves beszámolóval kapcsolatosan az alábbiakat fogalmazza meg:

“**17. §** (1) A kettős könyvvitelt vezető vállalkozó a 11. § szerinti üzleti évről az üzleti év utolsó napjával, mint mérlegfordulónappal éves beszámolót köteles készíteni, illetve a 9. § (2) bekezdésében előírt feltételek esetén egyszerűsített éves beszámolót készíthet.

(2) Az egyszerűsített éves beszámolóknak az éves beszámólótól eltérő előírásait a 96-98/A. §-ok tartalmazzák.

„**96. §** (1) Az egyszerűsített éves beszámoló a (2)-(4) bekezdés szerinti mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll. Üzleti jelentést - az egyszerűsített éves beszámolóhoz kapcsolódóan - nem kell készíteni. Az egyszerűsített éves beszámoló készítésénél az éves beszámoló készítésére vonatkozó szabályok irányadók az e fejezetben foglalt eltérésekkel.

(2) Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege az 1. számú melléklet "A", illetve "B" változata közül a vállalkozó által választott mérleg nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.

(3) Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása a 2. vagy a 3. számú melléklet "A", illetve "B" változata közül a vállalkozó által választott eredménykimutatás nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.

(4) Az egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő mellékletének a 41. § (8) bekezdése, az 55. § (4) bekezdése, a 86. § (8) bekezdése, a 88. § (6) bekezdése, a 89. § (1)-(3) bekezdése, (4) bekezdésének a), c)-d) pontja és (6) bekezdése, a 89/A. §-a, a 90. § (1)-(2) bekezdése és (3) bekezdésének b) pontja, (4) bekezdésének b) pontja, a 91. § c)-d) pontja, a 92. §-a, a 93. § (1)-(2) és (6) bekezdése szerinti adatokat nem kell tartalmaznia.

(5) Az egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő mellékletében a könyvvizsgáló által a 88. § (8) bekezdésének b) pontjában foglalt jogcímenek felszámított díjakat nem kell összegszerűen bemutatni, ha az tartalmazza a díjak jogcímenkénti megoszlását, és a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére, a vállalkozó a díjakról részletes tájékoztatást ad.

(6) Az egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő mellékletének nem kell tartalmaznia a 90. § (3) bekezdésének c) pontja szerinti mérlegen kívüli tételek és mérlegben nem szereplő megállapodások pénzügyi kihatásait.

97. § (1) Ha az egyszerűsített éves beszámolót készítő vállalkozó a 9. § (2) bekezdése szerinti három mutatóérték közül bármelyik kettőnek a határértékét túllépi két egymást követő üzleti évben, akkor a második évi beszámoló elkészítését követő évtől éves beszámolót köteles készíteni.

(2) Ha az éves beszámolót készítő vállalkozónál a 9. § (2) bekezdése szerinti három mutatóérték közül bármelyik kettő a határérték alá kerül két egymást követő üzleti évben, akkor a második évi beszámoló elkészítését követő évtől a vállalkozó egyszerűsített éves beszámolót készíthet.

98. § Az egyszerűsített éves beszámoló készítése során:

a) az 57. § (2) bekezdése szerinti visszairás alkalmazása nem kötelező;

b) a saját termelésű készlet - a 66. § (1) bekezdésben rögzítettektől eltérően - a még várhatóan felmerülő költségekkel és a kalkulált haszonnal csökkentett eladási áron is értékelhető, a még

várhatóan felmerülő költségek a teljesítési fok alapján arányosítással is meghatározhatók;

c)

d) a 25. § (8) bekezdése, illetve a 45. § (3) bekezdése előírásait nem kötelező alkalmazni.

98/A. „

A Felügyelőbizottság az éves beszámolót elfogadta (**az előterjesztés 3. számú melléklete**) azzal, hogy az adózott eredményt eredménytartalékba kell helyezni.

A független könyvvizsgálói jelentés tartalmazza, hogy az egyszerűsített éves beszámoló a Vasmű út 41. Irodaház Kft. 2018. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

A független könyvvizsgálati jelentés az Vasmű út 41. Irodaház Kft. 2018. üzleti évre készített egyszerűsített éves beszámolóját korlátozás nélküli könyvvizsgálati záradékkal, **654.718 eFt mérleg főösszeggel, 4.861 eFt adózott eredménnyel** (nyereség) hitelesítette.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény a gazdasági társaságokkal kapcsolatosan az alábbi rendelkezéseket tartalmazza:

„3:109. § [A legfőbb szerv feladat- és hatásköre]

(1) A gazdasági társaság tagjainak döntéshozó szerve a legfőbb szerv.

(2) A gazdasági társaság legfőbb szervének feladata a társaság alapvető üzleti és személyi kérdéseiben való döntéshozatal. A legfőbb szerv hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló (a továbbiakban: beszámoló) jóváhagyása és a nyereség felosztásáról való döntés.

(3) A gazdasági társaság legfőbb szerve dönt a taggal, a vezető tisztségviselővel, a felügyelőbizottsági taggal és a társasági könyvvizsgálóval szembeni kártérítési igény érvényesítéséről.

(4) Egyszemélyes társaságnál a legfőbb szerv hatáskörét az alapító vagy az egyedüli tag gyakorolja. A legfőbb szerv hatáskörébe tartozó kérdésekben az alapító vagy az egyedüli tag írásban határoz és a döntés az ügyvezetéssel való közléssel válik hatályossá.”

...

„3:112. § [A vezető tisztségviselő önállósága]

...

(3) Egyszemélyes gazdasági társaságnál az egyedüli tag az ügyvezetésnek utasítást adhat, amelyet a vezető tisztségviselő köteles végrehajtani.”

...

„3:120. § [A felügyelőbizottság jogköre]

...

(2) Ha a társaságnál felügyelőbizottság működik, a beszámolóról a társaság legfőbb szerve a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában dönthet.

...”

„3:133. § [Az átalakulás esetei és feltételei]

....

(2) Ha egymást követő két üzleti évben a társaság saját tőkéje nem éri el az adott társasági formára kötelezően előírt jegyzett tőkét, és a tagok a második év beszámolójának elfogadásától számított három hónapon belül a szükséges saját tőke biztosításáról nem gondoskodnak, e határidő lejártát követő hatvan napon belül a gazdasági társaság köteles elhatározni átalakulását. Átalakulás helyett a gazdasági társaság a jogutód nélküli megszűnést vagy az egyesülést is választhatja.”

2018. évi egyszerűsített éves beszámoló:

A mérleg eszköz oldalán a befektetett eszközök állománya 577.895 E Ft-ról 563.434 E Ft-ra csökkent. A forgóeszközök állománya 37.592 E Ft -ról 90.917 E Ft-ra nőtt, melyek együttes hatása eredményeként az Eszközök állománya 615.877 E Ft-ról 654..718 E Ft-ra nőtt.

A mérleg forrás oldalán a saját tőke 581.700 E Ft-ról 586.561 E Ft-ra nőtt, és szükséges megjegyezni, hogy az eredménytartalék -130.569 E Ft-ról -170.498 E Ft-ra csökkent tovább. (2017. évi mérleg szerinti eredményt az eredménytartalékba helyezte a gazdasági társaság).

A mérleg szerinti eredmény összege minimális mértékben negatív irányba változott, -39.929 E Ft-os szintről emelkedett 4.861 E Ft-ra, mely nyereség.

Tekintettel arra, hogy a gazdasági társaság könyvvizsgálójának megbízása lejár, a polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény a könyvvizsgáló személyével kapcsolatban az alábbiakat szabályozza:

„3:130. § [Az állandó könyvvizsgálói megbízás keletkezése és időtartama]

(1) Az első állandó könyvvizsgálót a létesítő okiratban kell kijelölni, ezt követően a könyvvizsgálót a társaság legfőbb szerve választja. A könyvvizsgálóval a megbízási szerződést - a legfőbb szerv által meghatározott feltételekkel és díjazás mellett - az ügyvezetés a kijelölést vagy választást követő kilencven napon belül köti meg. Ha a szerződés megkötésére e határidőn belül nem kerül sor, a legfőbb szerv köteles új könyvvizsgálót választani.

(2) Az állandó könyvvizsgálót határozott időre, legfeljebb öt évre lehet megválasztani. Az állandó könyvvizsgáló megbízásának időtartama nem lehet rövidebb, mint a legfőbb szerv által történt megválasztásától a következő beszámolót elfogadó ülésig terjedő időszak.

(3) Semmis a létesítő okirat olyan rendelkezése, amely a (2) bekezdésben foglalt szabályoktól eltér.”

A gazdasági társaság felügyelő bizottsága a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 4. (1) bekezdésének megfelelően javaslatot tett könyvvizsgáló személyére, Viczkó József személyében.

„4. § (1) A köztulajdonban álló gazdasági társaságnál felügyelőbizottság létrehozása kötelező. A könyvvizsgáló személyére az ügyvezetés a felügyelőbizottság egyetértésével tesz javaslatot a társaság legfőbb szervének.”

Az **I. határozati javaslat 4. számú melléklete** a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. 2019. évi üzleti terve.

A társaság ügyvezetőjének és könyvvizsgálójának egyaránt lejár a megbízása, ennek okán szükséges a személyükről is dönteni.

Az előterjesztést tárgyalta a gazdasági és területfejlesztési bizottság, a pénzügyi bizottság, valamint az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság.

A bizottságok elnökei a bizottságok véleményét szóban ismertetik a közgyűlésen.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatot terjesztjük elő:

I. HATÁROZAT JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének .../2019. (V.30.) határozata

a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának, 2019. évi üzleti tervének elfogadásáról

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. 2018. évi

egyszerűsített beszámolóját 654.718 e Ft mérleg főösszeggel és 4.861 e Ft (nyereség) adózott eredménnyel a határozat 1., 2. és 3. mellékletei szerint elfogadja, egyben utasítja polgármestert a határozat közlésére.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. 2019. évi üzleti tervét a határozat 4. melléklete szerint elfogadja, egyben utasítja polgármestert a határozat közlésére.

3. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. javadalmazási szabályzata alapján az 1. pontban elfogadott beszámolóval lezárt üzleti évre prémiumot nem fizet, valamint a 2018. évre prémiumfeladatot nem tűz ki.

Felelős: - a határozat közléséért
a polgármester
- a határozat végrehajtásában való közreműködésért
a vagyonkezelési osztály vezetője

Határidő: a határozat közlésére: az előkészítő osztálynak való megküldését követő nyolc napon belül

II. HATÁROZATI JAVASLAT **Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének** **..../2019. (V.30.) határozata**

Vasmű u. 41. Irodaház Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Értékesítő Kft. új ügyvezetőjének megválasztásáról

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése Mádai Balázs Gábor, a Vasmű u. 41. Irodaház Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Értékesítő Kft. ügyvezetőjének megbízatása lejártja miatt 2019. június 01. napjától 2020. május 31. napjáig Mádai Balázs Gábort (születési idő: Dunaújváros, 1978. 01.21., anyja neve: Vadász Ágnes, lakcíme: 2400 Dunaújváros, Kőműves u. 1. IV/2.) választja meg a társaság új ügyvezetőjének, azzal hogy feladatait megbízási viszonyban, megbízási díj nélkül látja el.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése felkéri a polgármestert a határozat közlésére, továbbá felhatalmazza az alapító okirat módosítás és a módosítással egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat aláírására, az ügyrendi igazgatási és jogi bizottság állásfoglalását követően, továbbá felkéri és felhatalmazza a jelen határozat mellékleteként előkészített megbízási szerződés aláírására.

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:
a polgármester
-a határozat végrehajtásának előkészítéséért:
a vagyonkezelési osztály vezetője

Határidő: - a határozat közlésére: a határozatnak az előkészítő osztályra érkezésétől számított 8 napon belül
a megbízási szerződés aláírására: a határozat meghozatalától számított 15 napon belül
az alapító okirat módosítás aláírására: a határozat meghozatalától számított 15 napon belül

III. HATÁROZATI JAVASLAT **Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének** **..../2019. (V.30.) határozata** **a Vasmű út 41. Irodaház Kft. könyvvizsgálójának jelöléséről**

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V.

törvény alapján a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. (székhelye: 2400 Dunaújváros, Vasmű út 41., Cg. 07 09 014057) új könyvvizsgálójának a Confessio Könyvvizsgáló Kft.-t (képviseli: Turányik Ferenc ügyvezető, székhely: 1106 Budapest, Juhász utca 39., Cégjegyzékszám: 01 09 726805, Adószám: 13071657-2-42) választja meg 2019. június 1. napjától a 2019. évi éves beszámoló elfogadásáig, de legkésőbb 2020. május 31-ig szóló, 1 éves határozott időtartamra, 420.000,- Ft/év díjazás mellett.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése felhatalmazza a polgármestert a módosított és egységes szerkezetbe foglalt társasági szerződés aláírására az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság véleményének kikérését követően.

Felelős: - a határozat közléséért és végrehajtásáért:

a polgármester

- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:

az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság elnöke

- a határozat végrehajtása előkészítésében való közreműködésért:

a vagyonkezelési osztály vezetője

Határidő: - a határozat közlésére: az előkészítő osztálynak való megküldését követő nyolc napon belül

- a társasági szerződés módosítása aláírására: a határozat közlésére: az előkészítő osztálynak való megküldését követő 30 napon belül

Dunaújváros, 2019. május 30.

Hingyi László s.k.

a gazdasági és területfejlesztési bizottság elnöke

Pintér Attila s.k.

a pénzügyi bizottság elnöke

Tóth Kálmán s.k.

az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság elnöke

