

Fedőlap

**Az előterjesztés közgyűlés elé kerül
Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2022. 05. 19.**

Javaslat a Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. 2021. évi beszámolójának elfogadására, vezető tisztségviselő, felügyelőbizottsági tagok, könyvvizsgáló megválasztására, valamint pótbefizetés teljesítésére a saját tőke – jegyzett tőke helyreállítására

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

Előkészítő: Dr. Vántus Judit osztályvezető
Engyel László ügyintéző

Meghívott: Szabó György Zoltán ügyvezető, Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft.

Véleményező bizottságok:

pénzügyi, gazdasági és városüzemeltetési bizottság 2022. 05.
ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság 2022. 05.

A napirendi pont rövid tartalma:

A Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. megküldte elfogadásra DMJV Közgyűlésének 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóját. A vezető tisztségviselő, a felügyelőbizottsági tagok és a könyvvizsgáló megbízatása 2022. május 31-én lejár, ennek okán szükséges dönteni személyi kérdésekben is.

A napirendi pont előkészítőinek adatai:

Osztály neve: Vagyonkezelési Osztály Iktatószám: KP15474/2022.
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/Zárt ülés

Egyéb megjegyzések:

Javaslat

a Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. 2021. évi beszámolójának elfogadására, vezető tisztségviselő, felügyelőbizottsági tagok, könyvvizsgáló megválasztására, valamint pótbefizetés teljesítésére a saját tőke – jegyzett tőke helyreállítására

Tisztelt Közgyűlés!

A Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint tulajdonos részére elfogadásra megküldte **(az előterjesztés 1. számú melléklete)**

- a 2021.évi mérlegbeszámolót **(az I. határozati javaslat 1. számú melléklete)**,
- a 2021. évi eredménykimutatást **(az I. határozati javaslat 2. számú melléklete)**
- a 2021. évi kiegészítő mellékletet **(az I. határozati javaslat 3. számú melléklete)**,
- 2022. évi mérleg- és eredménytervet a gazdasági társaság nem csatolt.

A felügyelőbizottság a gazdasági társaság 2021. évi éves beszámolóját elfogadta. **(az előterjesztés 2. számú melléklete)**

I. A Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. 2021. évi beszámolója

A beszámoló iratanyaga megfelel a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény és a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló-készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000. XII.19.) Kormányrendeletben foglaltaknak.

A független könyvvizsgálati jelentés a Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. 2021. üzleti évre készített egyszerűsített éves beszámolóját **10.839 eFt mérleg főösszeggel, -1.680 eFt adózott eredménnyel** (veszteség) hitelesítette.

A független könyvvizsgálói jelentés az alábbi figyelemfelhívást jegyezte meg **(az előterjesztés 3. számú melléklete)**:

„Felhívom a Tulajdonos figyelmét, hogy a Társaság Saját Tőkéje a törvényi alaptőke minimum alá süllyedt. A saját tőke összege: 894.- E Ft, míg a jegyzett tőke összege: 3.000.-E Ft. Ha egymást követő 2 üzleti évben a társaság saját tőkéje nem éri el az adott társasági formára kötelezően előírt jegyzett tőkét, akkor a Tulajdonosnak a második év beszámolójának elfogadásától számított 3 hónapon belül gondoskodnia kell a szükséges saját tőke biztosításáról a Ptk. 3:189. §(2) bekezdésében előírtak szerint. a Tulajdonosnak határoznia kell a pótbefizetés előírásáról (Ptk.3:183. §-ában előírtak szerint), vagy a Törzstőke mértékét elérő Saját tőke más módon való biztosításáról. A Polgári Törvénykönyv 2013. évi V. törvény rendelkezik a tőkevédelmi szabályokról.”

A mérleg eszköz oldalán a befektetett eszközök állománya csökkent, 5.306 E Ft-ról 3.605 E Ft-ra csökkent, a forgóeszközök aránya nagy mértékben csökkent, 13.340 E Ft-ról 7.234 E Ft-ra.

A mérleg forrás oldalán a saját tőke összege 2.574 E Ft-ról 894 E Ft-ra csökkent, az adózott eredmény 12.398 E Ft-ról -1.680 E Ft-ra csökkent (veszteség).

A felügyelőbizottsági jegyzőkönyv tartalmazza, hogy a gazdasági társaságnak kifizetett tagi kölcsönt (1.000.000,- Ft) 2022. május 31-ig visszafizetik, valamint a a 4.900.000,- Ft összegű önkormányzati támogatás elszámolását követően további 816.000,- Ft-os visszafizetési kötelezettség keletkezik, melyekből nagyrészt, 1.816.000,- Ft összeg erejéig a saját tőke jegyzett tőke aránya helyreállítható, miután 290.000,- Ft további forrást szükséges biztosítania Önkormányzatunknak.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013- évi V. törvény 3:99 §-a és 3:99/A§-a az alábbiak szerint szabályoz:

„3:99. § [Nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás]

(1) Nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásként követelés is szolgáltatatható, ha azt az adós elismerte, vagy az jogerős bírósági határozaton alapul. A tag munkavégzésre, személyes közreműködésre

vagy szolgáltatásra irányuló kötelezettségvállalása nem lehet nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás.

(2) Azok a tagok, akik valamely tag nem pénzbeli vagyoni hozzájárulását tudomásuk ellenére a szolgáltatáskori értéket meghaladó értékkel fogadták el, az ebből eredő károkért a nem pénzbeli vagyoni hozzájárulást teljesítővel egyetemlegesen felelnek a társasággal szemben a szerződésszegéssel okozott károkért való felelősség szabályai szerint.

(3) A létesítő okiratnak az (1) és a (2) bekezdésben foglalt szabályokkal ellentétes rendelkezése semmis.

3:99/A. § * [A pótbefizetés]

(1) Ha a társaság létesítő okirata feljogosítja a legfőbb szervet arra, hogy a veszteségek fedezésére pótbefizetési kötelezettséget írjon elő a tagok számára, meg kell határozni azt a legmagasabb összeget, amelynek befizetésére a tag kötelezhető, továbbá a pótbefizetés elrendelhetőségének gyakoriságát.

(2) A pótbefizetés teljesítésének módját, ütemezését és teljesítésének határidejét a pótbefizetés elrendeléséről szóló legfőbb szervi határozatban kell meghatározni. A pótbefizetés összege a tag vagyoni hozzájárulását nem növeli. A pótbefizetés a nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásokkal szemben érvényesülő követelményeknek megfelelő nem pénzbeli szolgáltatás útján is teljesíthető.

(3) A pótbefizetési kötelezettséget a tag vagyoni hozzájárulása arányában kell meghatározni és teljesíteni.

(4) A pótbefizetés késedelmes teljesítése vagy teljesítésének elmulasztása esetén a tag vagyoni hozzájárulásának nemteljesítésére vonatkozó rendelkezéseket kell megfelelően alkalmazni.

(5) A legfőbb szerv eltérő határozata hiányában a veszteség pótlásához nem szükséges pótbefizetéseket a visszafizetés időpontjában a társasággal tagsági jogviszonyban álló tagok részére vissza kell fizetni. A visszafizetésre a vagyoni hozzájárulások teljes befizetése után kerülhet sor.

(6) Korlátolt felelősségű társaság esetén a saját üzletrészre, zártkörűen működő részvénytársaság esetén a saját részvényre jutó pótbefizetést nem kell visszafizetni.

(7) Egyszemélyes korlátolt felelősségű társaság és egyszemélyes részvénytársaság esetén a pótbefizetés előírásához létesítő okiratba foglalt rendelkezésre nincs szükség. A pótbefizetés feltételeit az alapítónak vagy az egyedüli tagnak a határozatában kell megállapítania.

(8) A nyilvánosan működő részvénytársaság alapszabálya pótbefizetésről nem rendelkezhet. Az alapszabály ettől eltérő rendelkezése semmis."

Pótbefizetésről a gazdasági társaság alapító okirata 9.2. pontja az alábbiak szerint rendelkezik:

„A társaság a veszteségek fedezésére pótbefizetési kötelezettséget írhat elő. A tag által teljesítendő pótbefizetés legmagasabb összege: 10.000.000,- Ft lehet, és évente legfeljebb egyszer rendelhető el a pótbefizetési kötelezettség. A pótbefizetés teljesítésének módjáról, ütemezéséről és határidejéről a pótbefizetésről szóló alapítói határozatban kell rendelkezni. A pótbefizetés összege a tag törzsbetétjét nem növeli. Mellékszolgáltatási kötelezettség nem áll fenn.”

II. Tisztségviselők

A tisztségviselők megbízatása 2022. május 31-én lejár, ezért ennek okán az ügyvezető, a könyvvizsgáló és a felügyelőbizottsági tagok személyéről is szükséges dönten. (II.) határozati javaslat.

Az önkormányzat gazdálkodásnak rendjéről szóló 15/2015. (V.22.) önkormányzati rendelet 21. § (2) bekezdése az alábbiakat tartalmazza:

„(2) Az önkormányzat egyszemélyes, illetőleg 50%-ot meghaladó tulajdoni részesedéssel rendelkező gazdasági társasága legfőbb szervének hatáskörébe tartozó alábbi jogait a Közgyűlés gyakorolja:

....

4. a társaság jogutód nélküli megszűnésének, valamint átalakulásának elhatározása

...”

Az előterjesztést véleményezte a Pénzügyi, Gazdasági és Városüzemeltetési Bizottság, valamint az Ügyrendi, Igazgatási és Jogi Bizottság.

A bizottságok elnökei a bizottságok véleményét szóban ismertetik a közgyűlésen.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatokat terjesztjük elő:

I. HATÁROZATI JAVASLAT
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
.../2022. (V.19.) határozata

a Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. 2021. évi beszámolójának elfogadásáról, valamint pótbefizetés teljesítéséről a saját tőke – jegyzett tőke arányának helyreállítása érdekében:

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. 2021. évi beszámolóját, annak kiegészítő mellékletét 10.839 eFt mérleg főösszeggel, -1.680 eFt adózott eredménnyel (veszteség) a határozat 1., 2., és 3. számú mellékletei szerint elfogadja azzal, hogy az adózott eredményt eredménytartalékba kell helyezni.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. beszámolóval lezárt üzleti évre prémiumot nem fizet, valamint a 2022. évre prémiumfeladatot nem tűz ki.

3. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése megállapítja, hogy a Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. saját tőke összege 894 e Ft, a jegyzett tőke összege 3.000.000,- Ft, melyek arányát helyreállítja a jelen határozat 4. pontjában foglaltak szerint.

Felelős: - a határozat közléséért

- a vagyonekezelési osztályvezető
- a határozat végrehajtásában való közreműködésért
- a vagyonekezelési osztály vezetője

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

4. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 3. pontban foglalt saját tőke jegyzett tőke arány helyreállításához fedezetként a Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. által 2022. május 31-ig visszafizetendő 1.000.000,- Ft összegű tagi kölcsönt, a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott 4.900.000,- Ft elszámolásából visszafizetendő (minimum) 816.000,- Ft-ot és a 2022. évi önkormányzati költségvetés Általános tartalék előirányzata által biztosított 290.000,- Ft-ot jelöli meg, mely szerint 2.106.000,- Ft-ot pénzbeli hozzájárulás útján, egy összegben átutalással, pótbefizetesként teljesít a gazdasági társaság, a Dunaújváros Turisztikai Nonprofit Kft. részére a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:99/A. §-ban foglaltaknak megfelelően, 2022. június 10-ig.

5. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése utasítja a jegyzőt, hogy a 3. pontban foglalt és 4. pontban megfogalmazott kötelezettségvállalás fedezetét a 2022. évi költségvetés módosításakor vegye figyelembe.

Felelős: - a kötelezettségvállalás teljesítéséért:

- a polgármester
- a kötelezettségvállalásban történő közreműködésért:
- a vagyonekezelési osztály vezetője
- a költségvetés módosításáért:
- a jegyző
- a költségvetés módosításában való közreműködésért:
- a költségvetési és pénzügyi osztály vezetője

Határidő: a 2022. évi önkormányzati költségvetés módosításának időpontja

II. HATÁROZAT JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

.../2022. (V.19.) határozata

a Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. Alapító Okirata módosításáról

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. Alapító Okirata 9.2. pontját hatályon kívül helyezi.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése utasítja a polgármestert a határozat közlésére, továbbá a társaság által előkészített alapító okirat módosítás és a módosítással egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat aláírására az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság véleményének kikérését követően.

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:

a polgármester

- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:

a Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. ügyvezetője

- a határozat végrehajtásának előkészítéséért:

a vagyonkezelési osztály vezetője

Határidő: - a határozat közlésére: a határozatnak az előkészítő osztályra érkezésétől számított 8 napon belül

- az alapító okirat módosítás aláírására: a határozat közlésétől számított 30 napon belül

III. HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

.../2022. (V.19.) határozata

a Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. könyvvizsgálójának megválasztásáról

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. jelenlegi könyvvizsgálója 2022. május 31-én történő megbízatása lejárta miatt 2022. június 01-től 2023. május 31-ig Tóthné Nagy Etelkát (an:, székhely 2400 Dunaújváros, Százszorszép u. 3., Kamarai nyilvántartási száma: 000539, KM-001333, adószáma:46571324-2-27) választja meg a társaság új könyvvizsgálójának.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése felkéri a polgármestert a határozat közlésére, továbbá felkéri a gazdasági társasági jogi képviselője által elkészített alapító okirat módosítás és a módosítással egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat aláírására az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság véleményének kikérését követően.

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:

a polgármester

- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:

a vagyonkezelési osztály vezetője

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

- alapító okirat aláírására: a határozat közlésétől számított 30 napon belül

IV. HATÁROZATI JAVASLAT
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
.../2022. (V.19.) határozata

a Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. felügyelőbizottsági tagjainak megválasztásáról

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. tv. 4 § (1) bekezdése alapján az Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. felügyelőbizottsági tagjainak választja meg 2022. június 01-től 2023. május 31-ig határozott időtartamra díjazás nélkül
Dr. Huszti Zsoltot (anyja neve:, lakcíme:),
Tóth Kálmán Sándort (anyja neve:, lakcíme:),
Keresztes Györgyöt (an:, lakcíme:

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése felkéri a polgármestert a határozat közlésére, továbbá felkéri a gazdasági társasági jogi képviselője által elkészített alapító okirat módosítás és a módosítással egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat aláírására az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság véleményének kikérését követően.

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

Határidő: határozat közlésére: az előkészítő osztálynak való megküldését követő nyolc napon belül
- alapító okirat aláírására: a határozat közlésétől számított 30 napon belül

V. HATÁROZATI JAVASLAT
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
.../2022. (V.19.) határozata

a Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. vezető tisztségviselője megválasztásáról

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az önkormányzat gazdálkodásának rendjéről szóló 15/2015. (V.22.) önkormányzati rendelet 21. § (2) bekezdése 5. pontja alapján az Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft. (2400 Dunaújváros, Vasmű út 10/A.) új ügyvezetőjének Horváth Anitát (születési hely, idő:, anyja neve:, lakcíme:, adóazonosító jel:) választja 2022. június 1. napjától 2023. május 31-ig szóló, határozott időtartamra, megbízási díj nélkül, megbízási jogviszonyban.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése felkéri a polgármestert a határozat közlésére, továbbá felkéri a gazdasági társasági jogi képviselője által elkészített alapító okirat módosítás és a módosítással egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat aláírására az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság véleményének kikérését követően.

Felelős: a határozat végrehajtásáért:
a polgármester
a határozat végrehajtásában való közreműködésért:
a vagyonkezelési osztály vezetője

Határidő: - a határozat közlésére: a határozatnak az előkészítő osztályhoz
érkezésétől számított 8 napon belül
- az alapító okirat aláírására: a határozat közlésétől számított
30 napon belül

Dunaújváros, 2022. május 19.

Tóth Kálmán s.k.
a pénzügyi, gazdasági és városüzemeltetési
bizottság és az ügyrendi, igazgatási és
jogi bizottság elnöke