

Fedőlap

**Az előterjesztés közgyűlés elé kerül
Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2019. 03. 21.**

Javaslat a Innopark Nonprofit Kft. 2018. évi éves beszámolójának, vezető tisztségviselő és könyvvizsgáló 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: Rauf Norbert ügyvezető, Innopark Nkft.

Véleményező bizottságok:

pénzügyi bizottság	2019. 03.
gazdasági és területfejlesztési bizottság	2019. 03.
ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság	2019. 03.

A napirendi pont rövid tartalma:

Az Innopark Nonprofit Kft. megküldte elfogadásra DMJV Közgyűlésének 2018. évi éves beszámolóját, egyúttal dönteni szükséges az ügyvezető és a könyvvizsgáló személyéről.

A napirendi pont előkészítőinek adatai:

Osztály neve: Vagyonkezelési Osztály	Iktatószám: 16008/2019.
Ügyintéző neve: Engyel László	Ügyintéző telefonszáma: 25/544-302
Igazgató/osztályvezető aláírása:	
Ügyintéző 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 Innopark Nonprofit Kft. 2017. évi éves beszámolójának és 2018. évi üzleti tervének megtárgyalására, vezető tisztségviselő és könyvvizsgáló megválasztására

Tisztelt Közgyűlés!

A Innopark Nonprofit Kft. a Közgyűlés, mint többségi tulajdonos részére megküldte a Innopark Nonprofit Kft. (az előterjesztés **1. számú melléklete**) 2017. évi üzleti évről szóló

- a 2018. évi mérlegbeszámolót (az **I. határozati javaslat 1. számú melléklete**),
- a 2018. évi eredménykimutatás (az **I. határozati javaslat 2. számú melléklete**),
- a 2018. évi kiegészítő mellékletet (az **I. határozati javaslat 3. számú melléklete**).

A független könyvvizsgálói jelentés (az **előterjesztés 2. számú melléklete**) szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható valós képet ad a gazdasági társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.

A Felügyelőbizottság az éves beszámolót és az üzleti tervet elfogadta (az **előterjesztés 3. számú melléklet**).

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

A független könyvvizsgálói jelentés az Innopark Nonprofit Kft. 2018. üzleti évre készített egyszerűsített éves beszámolóját korlátozás nélküli könyvvizsgálói záradékkal, **178.146 eFt mérleg főösszeggel, -7.936 eFt adózott eredménnyel** (veszteség) hitelesítette.

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 beszámolónak 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 jogcímeneken felszámított díjakat nem kell összegeként 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 visszaírás 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 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.

...”

2018. évi éves beszámoló:

A mérleg eszköz oldalán a befektetett eszközök állománya 184.376 eFt-ról 175.138-ra csökkent, és a forgó eszközök állománya 9.634 eFt-ról 2.440 eFt-ra csökkent, melyek hatására az eszközök 194.421 eFt-ról 178.146 eFt-ra csökkent.

A mérleg forrás oldalán a saját tőke 67.658 eFt-ról 59.722 eFt-ra csökkent, mely az eredménytartalék 12.158 eFt-ról 5.126 eFt-ra történő csökkenésének hatása.

Ügyvezető, könyvvizsgáló

Az Innopark Nkft. ügyvezetőjének és könyvvizsgálójának a megbízatása lejár 2019. május 31-én ennek okán szükséges ezekre a tisztségekre új tisztségviselőket választani, erre vonatkozó döntést a II. Határozati javaslat tartalmaz.

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. tv. a könyvvizsgálóra vonatkozóan az alábbiak szerint szabályoz:

„4. § (1) A köztulajdonban álló gazdasági társaságnál felügyelőbizottság létrehozása kötelező.

(1a) Az (1) bekezdéstől eltérően nem kötelező felügyelőbizottság létrehozása azon gazdasági társaságoknál, ahol a befolyásszerzés időpontjában a társaságnál felügyelőbizottság nem működött és

a) amelyekben a befolyással rendelkező öröklés útján szerzett társasági részesedést és a tulajdonosi joggyakorlót - a befolyásszerzéstől számított 6 hónapon belül - döntött a társaság jogutód nélküli megszüntetéséről,

b) amelyek a befolyásszerzés időpontjában végelszámolási, felszámolási vagy kényszersztörési eljárás alatt álltak.

(1b) Ha a tulajdonosi joggyakorló az (1a) bekezdés a) pontjától eltérően a befolyásszerzéstől számított 6 hónapon belül nem döntött a társaság jogutód nélküli megszüntetéséről, a köztulajdonban álló gazdasági társaságnál kötelező felügyelőbizottságot választani.

(1c) A könyvvizsgáló személyére az ügyvezetés a felügyelőbizottság egyetértésével tesz javaslatot a társaság legfőbb szervének.

(2) A köztulajdonban álló gazdasági társaság felügyelőbizottsága - ha törvény eltérően nem rendelkezik - három természetes személy tagból áll, kétszáz millió forintot meghaladó jegyzett tőkéjű gazdasági társaság esetében legalább három, legfeljebb hat természetes személy tagból áll.”

A III. számú határozati javaslat tartalmaz egy javaslatot, mely szerint a felügyelőbizottság tagjai díjazás nélkül lássák el feladatukat.

Az előterjesztést tárgyalta a gazdasági és területfejlesztési bizottság, valamint a pénzügyi bizottság.

A bizottságok véleményét a bizottságok elnökei szóban ismertetik a közgyűlésen.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatot terjesztjük elő:

I. HATÁROZAT JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének .../2019. (III.21.) határozata

az Innopark Nonprofit Kft. 2018. évi éves beszámolójának megtárgyalásával kapcsolatosan:
Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése az Innopark Nonprofit Kft. 2017. évi beszámolóját 178.146 e Ft mérleg főösszeggel és -7.936 e Ft (veszteség) adózott eredménnyel a határozat 1. 2. 3. számú mellékletei szerint elfogadja.

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. HATÁROZAT JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének .../2019. (III.21.) határozata az Innopark Nonprofit Kft. vezető tisztségviselője és könyvvizsgálója megválasztásáról

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése Rauf Norbertnek, az Innopark Nonprofit Kft. ügyvezetőjének megbízatása lejártá miatt 2019. április 01-től 2020. május 31-ig Gergő Edmondot (Anyja neve: Gauzer Ildikó, lakcíme: 2400 Dunaújváros, Liszt Ferenc kert 13. ¾., adóazonosító jele: 8397203540, bankszámlaszáma: Raiffeisen 12024009-01433085) választja meg a társaság ügyvezetői feladatainak megbízási jogviszony keretében történő ellátására, bruttó 100.000-Ft/hó megbízási díj ellenében.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése az Innopark Nonprofit Kft. jelenlegi könyvvizsgálója 2019. március 31-én történő megbízatása lejártá miatt 2019. április 01-től 2020. május 31-ig Tóthné Nagy Etelkát (an: Kiss Etelka, székhely 2400 Dunaújváros, Százszorszép u. 3., Kamarai nyilvántartási száma: 000439, KM-001333, adószáma:46571324-2-27) választja meg a társaság új könyvvizsgálójának.

3. 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 az ügyvezető megbízási szerződése aláírására, jelen határozat mellékletét képező tartalommal.

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

- az alapító okirat aláírására: a határozat meghozatalától számított 15 napon belül

-a megbízási szerződés aláírására: a határozat meghozatalától számított 15 napon belül

III. HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének .../2019. (III.21.) határozata az Innopark Nonprofit Kft. felügyelőbizottsági tagjai díjazásának megszüntetéséről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése úgy határoz, hogy az Innopark Nonprofit Kft. felügyelőbizottsági tagjai

- Iván László
- Nyakacska Zsolt
- Tassó Zoltán

2019. április 01-től díjazás nélkül látják el a felügyelőbizottsági feladatait, egyben felhatalmazza a polgármestert a határozat közlésére.

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

Dunaújváros, 2019. március 21.

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