

Fedőlap

**Az előterjesztés közgyűlés elé kerül
Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2021. 06. 24.**

Javaslat a DKKA-Dunaújvárosi Kohász Kézilabda Akadémia Nonprofit Kft. 2020. évi éves beszámolójának és 2021. évi üzleti tervének elfogadására, tisztségviselők megválasztására

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

Előkészítő: Dr. Vántus Judit osztályvezető
Engyel László ügyintéző

Meghívott: Vertig Csaba ügyvezető, DKKA NKft.

Véleményező bizottságok:

pénzügyi, gazdasági és városüzemeltetési bizottság
ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság

2021. 06.

2021. 06.

A napirendi pont rövid tartalma:

A DKKA NKft. megküldte a tulajdonos, Dunaújváros MJV Önkormányzata részére a 2020. évi éves beszámolóját elfogadásra. Tovább az ügyvezető, a felügyelőbizottsági tagok és a könyvvizsgáló megbízatása is lejárt.

A napirendi pont előkészítőinek adatai:

Osztály neve: Vagyonkezelési Osztály

Iktatószám: 21445/2021.

Ügyintéző neve: Engyel László

Ügyintéző telefonszáma: 25/544-302

Ügyintéző aláírása:

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 DKKA-Dunaújvárosi Kohász Kézilabda Akadémia Nonprofit Kft. 2020. évi éves
beszámolójának elfogadására, tisztségviselők megválasztására

Tisztelt Közgyűlés!

DKKA Nkft. 2020. évi éves beszámolója

A DKKA NKft. a Közgyűlés, mint tulajdonos részére megküldte a 2020. évi üzleti évről szóló

- a 2020.évi mérlegbeszámolót (**az I. határozati javaslat 1. számú melléklete**),
- a 2020. évi eredménykimutatást (**az I. határozati javaslat 2. számú melléklete**),
- a 2020. évi kiegészítő mellékletet (**az I. határozati javaslat 3. számú melléklete**),
- a 2021. évi üzleti tervét (**az I. határozati javaslat 4. számú melléklete**)
- a független könyvvizsgálói jelentését (**az előterjesztés 1. számú melléklete**),
- a felügyelőbizottsági jegyzőkönyvet (**az előterjesztés 1. számú melléklete**).

A független könyvvizsgálói jelentés tartalmazza, hogy az egyszerűsített éves beszámoló a DKKA Nonprofit Kft. 2020. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

A saját tőke összege -289.015 eFt, a jegyzett tőke összege 3.000 eFt.

Ezzel kapcsolatosan a könyvvizsgálói jelentés az alábbiakat tartalmazza:

„Felhívjuk a figyelmet a kiegészítő melléklet 2.3.7. pontjában foglaltakra, ahol bemutatásra kerül, hogy a Társaság mellékelt éves beszámolójában kimutatott saját tőke összege kisebb, mint a 2013. évi V. törvényben („Ptk.”) a Társaságra vonatkozó társasági formára előírt minimális jegyzett tőke összege. Véleményünk nincs minősítve e kérdés vonatkozásában.”

A Felügyelőbizottság a 2020. évi beszámolót elfogadásra javasolja a közgyűlésnek.

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

„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.”

...

„3:183. § [A pótbefizetés]

(1) Ha a társasági szerződés feljogosítja a taggyűlést 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 taggyűlési határozatban kell meghatározni. A pótbefizetés összege a tag törzsbetétjét nem növeli. A pótbefizetés a nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásokkal szemben érvényesülő követelményeknek megfelelő nem pénzbeli szolgáltatás útján is teljesíthető.

.....
”

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény a gazdasági társaságok tőkéjével kapcsolatosan az alábbiak szerint rendelkezik:

„3:189. § [A taggyűlés kötelező összehívása] *

(1) Az ügyvezető késedelem nélkül köteles összehívni a taggyűlést vagy annak ülés tartása nélküli döntéshozatalát kezdeményezni a szükséges intézkedések megtétele céljából, ha tudomására jut, hogy

a) a társaság saját tőkéje veszteség folytán a törzstőke felére csökkent;

...

(2) Az (1) bekezdésben megjelölt esetekben a tagoknak határozniuk kell pótbefizetés előírásáról, a törzstőke mértékét elérő saját tőke más módon való biztosításáról vagy a törzstőke leszállításáról; mindezek hiányában a társaság átalakulását, egyesülését, szétválását vagy jogutód nélküli megszüntetését kell elhatározni. A taggyűlés ezzel kapcsolatos határozatait három hónapon belül végre kell hajtani.

(3) Ha a taggyűlés befejezését követő három hónapon belül az összehívására okot adó, az (1) bekezdés a) pontja szerinti körülmény változatlanul fennáll, a törzstőkét le kell szállítani.”

Ez esetben a tagoknak határozni kell a tagnak **pótbefizetés** előírásáról, a törzstőke mértékét elérő saját tőke más módon való biztosításáról vagy a törzstőke leszállításáról. Mindezek hiányában a **társaság átalakulását**, egyesülését, szétválását vagy jogutód nélküli megszüntetését kell elhatározni. A taggyűlés ezzel kapcsolatos határozatait három hónapon belül végre kell hajtani.

A tisztségviselők megbízatása 2021. május 31-én lejárt, az ügyvezető megbízatása 2021. június 30-án jár le, ezért szükséges a könyvvizsgáló és a felügyelőbizottsági tagok személyeiről is dönteni.

A veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16) Korm. rendelet 6. §. (4) bekezdése az alábbiakról rendelkezik:

„(4) Ha a jogi személy vezető tisztségviselőjének, vagy felügyelőbizottsága, audit bizottsága, valamint jogszabály vagy a létesítő okirat rendelkezése alapján létrehozott más testületi szerve tagjának, valamint az állandó könyvvizsgálójának megbízatása 2021. június 1. napját követően, de legkésőbb augusztus 1. napján szűnik meg, és az 5. § - nyilvánosan működő részvénytársaság esetén a 9. § - alapján döntéshozó szervi ülést nem kell összehívni, a jogi személy köteles a megszűnt megbízatás miatt szükséges döntés meghozatala érdekében legkésőbb 2021. október 15. napjára a döntéshozó szervének ülését összehívni azzal, hogy e személy megbízatása - kivéve a Ptk. 3:25. § (1) bekezdés c), e), f) vagy g) pontja szerinti megszűnési okot és a felügyeleti jogkörében eljáró hatóság vagy bíróság határozatával történő megszűnés esetét - a döntéshozó szerv határozatában foglalt időpontig, de legfeljebb 2021. október 15. napjáig fennmarad.”

Az előterjesztést tárgyalta a pénzügyi, gazdasági és városüzemeltetési bizottság, valamint az ügyrendi, igazgatási és jogi 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 Önkormányzata Közgyűlésének

.../2021. (VI. 24.) határozata

a DKKA-Dunaújvárosi Kohász Kézilabda Akadémia Nkft. 2020. évi éves beszámolójának megtárgyalásáról:

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a DKKA-Dunaújvárosi Kohász Kézilabda Akadémia Nkft 2020. évi egyszerűsített éves beszámolóját 185.203 e Ft mérleg főösszeggel és -39.161 eFt adózott eredménnyel (veszteség) a határozat 1., 2., és 3. mellékletei szerint, valamint a 2021. évi üzleti tervét a határozat 4. számú melléklete szerint elfogadja azzal, hogy az adózott eredményt eredménytartalékba kell helyezni, egyben utasítja polgármestert a határozat közlésére.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése tudomással bír arról, hogy a saját tőke összege -289.015 eFt, a jegyzett tőke összege 3.000 eFt és vállalja, hogy jelen határozatot követően három hónapon belül helyre állítja a saját tőke – jegyzett tőke arányát, a Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. tv. 3:189. § (2) bekezdése szerint, egyben felhatalmazza a polgármestert a határozat közlésére.

Felelős: - a határozat közléséért
a polgármester

- a határozat végrehajtásában való közreműködésért
a jogi és vagyonkezelési osztály vezetője

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

II. HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

.../2021. (VI. 24.) határozata

a DKKA-Dunaújvárosi Kohász Kézilabda Akadémia Nonprofit Kft. ügyvezetője, felügyelőbizottsági tagjai, könyvvizsgálója 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, a DKKA-Dunaújvárosi Kohász Kézilabda Akadémia Nonprofit Kft. ügyvezetője, felügyelőbizottsági tagjai, könyvvizsgálója megbízatása lejártá miatt

2021. július 01.-től 2021. december 31-ig **Vertig Csaba** választja meg ügyvezetőnek, azzal hogy feladatait megbízási jogviszonyban látja el, változatlan díjazás mellett, továbbá Sáfrány Katalint, Kósa Gábort változatlan díjazás mellett, Szalóki Lászlót változatlan díjazás mellett, Barta Endrét díjazás nélkül

új felügyelőbizottsági tagnak megválasztja, 2021. július 01-től 2022. május 31-ig szóló határozott időtartamra, valamint

a Prudent-Audit Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft.-t (2721 Pilis, Jókai Mór utca 1/b., kamarai nyilvántartási szám: 002687, kijelölt közreműködő könyvvizsgáló: Fiel Edit, kamarai tagsági szám: 005251) jelöli meg a társaság új könyvvizsgálójának, 2021. július 25-től 2022. május 31-ig, változatlan díjazás mellett, a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI.16) Korm. rendelet 6. §. (4) bekezdése.

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, valamint a határozat mellékletét képező megbízási szerződés aláírására.

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:

a polgármester

- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:

a Dunaújvárosi Kohász Kézilabda Akadémia Nonprofit Kft. ügyvezetője

- a határozat végrehajtásának előkészítéséért:

a jogi és vagyonkezelési osztály vezetője

Határidő: - a határozat közlésére: a határozatnak az előkészítő osztályra

érkezésétől számított 8 napon belül

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

Dunaújváros, 2021. június 24.

Tóth Kálmán s.k.

a pénzügyi, gazdasági és városüzemeltetési bizottság elnöke

Tóth Kálmán s.k.

az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság elnöke