

## **Fedőlap**

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

**Javaslat a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának elfogadására, valamint a könyvvizsgáló és a felügyelőbizottsági tagok személyének 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:** Horváth Anita ügyvezető, Vasmű u. 41. Irodaház Kft.

### **Véleményező bizottságok:**

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

### **A napirendi pont rövid tartalma:**

A Vasmű u. 41. Irodaház Kft. megküldte elfogadásra DMJV Közgyűlésének 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóját a tulajdonosnak, Dunaújváros MJV Önkormányzata részére, valamint a könyvvizsgáló és a felügyelőbizottsági tagok megbízatása is lejár, ennek okán személyükről szükséges dönten.

### **A napirendi pont előkészítőinek adatai:**

Osztály neve: Vagyonkezelési Osztály Iktatószám: KP21459/2022.  
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 Vasmú u. 41. Irodaház Kft. 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának elfogadására, valamint a könyvvizsgáló és a felügyelőbizottsági tagok személyének megválasztására**

### Tisztelt Közgyűlés!

A Vasmú út 41. Irodaház Kft. a Közgyűlés, mint többségi tulajdonos részére megküldte a 2021. évi üzleti évről szóló

- a 2021.évi mérlegbeszámolót (**a I. határozati javaslat 1. számú melléklete**),
- a 2021. évi eredménykimutatást (**a I. határozati javaslat 2. számú melléklete**)
- a 2021. 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**).

A Felügyelőbizottság az éves beszámolót elfogadta (**az előterjesztés 2. számú melléklete**) azzal, hogy az adózott eredményt eredménytartalékba kell helyezni.

**A független könyvvizsgálói jelentés** tartalmazza, hogy az egyszerűsített éves beszámoló a Vasmú út 41. Irodaház Kft. 2021. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

A független könyvvizsgálói jelentés az Vasmú út 41. Irodaház Kft. 2021. üzleti évre készített egyszerűsített éves beszámolóját korlátozás nélküli könyvvizsgálói záradékkal, **624.432 eFt mérleg főösszeggel, 1.221 eFt adózott eredménnyel** (nyereség) hitelesítette.

A könyvvizsgálói jelentés figyelemfelhívást tartalmaz:

„Felhívjuk a figyelmet, hogy a Társaság mellékelt egyszerűsített éves beszámolójában kimutatott saját tőkéjének az összege nem éri el a jegyzett tőke összegét.

Felhívjuk továbbá a figyelmet a kiegészítő melléklet 2.24. (6. oldal) pont alatt szereplő megjegyzésre, ami szerint a Társaság mérlegelte a COVID-19 járvány hatásait, illetve a mérlegfordulónap után kirobbant orosz-ukrán háború hatásait és véleménye szerint ezen hatások közvetlen nem befolyásolják a társaság működését.”

A saját tőke a jegyzett tőkét a 2020. évi éves és 2021. évi éves beszámolóban sem érte el.

A Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:133. §-a (2) bekezdése az alábbiak szerint szól:

„3:133. §

...

(2) Ha egymást követő két teljes - tizenkét hónapot magában foglaló - 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.”

### **2021. évi egyszerűsített éves beszámoló:**

**A mérleg eszköz oldalán** a befektetett eszközök állománya 536.162 E Ft-ról 528.210 E Ft-ra csökkent. A forgóeszközök állománya 90.536 E Ft -ról 75.656 E Ft-ra szintén csökkent, melyek együttes hatása eredményeként az Eszközök állománya 630.352 E Ft-ról 624.432 E Ft-ra csökkent.

**A mérleg forrás oldalán** a saját tőke 551.597 E Ft-ról 571.356 E Ft-ra nőtt, és szükséges megjegyezni, hogy az eredménytartalék -208.693 E Ft-ról -200.601 E Ft-ra, minimális mértékben emelkedett.

Az adózott eredmény összege negatív irányba változott, csökkent, 8.092 E Ft-os szintről csökkent 1.221 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 megbízatás 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, A Viczkó és Társa Könyvvizsgáló és Gazdasági Kft.-t (2421 Nagyvenyim, Nefelejcs utca 8., képviseli: Viczkó Péter, 1155 Budapest, Tákos út 241. szám alatti lakos) javasolja megbízni a könyvvizsgáló feladatok ellátására, 2022. június 01. napjától 2023. május 31. napjáig terjedő időtartamra.

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

A könyvvizsgálójának és felügyelőbizottsági tagjainak egyaránt lejár a megbízása, ennek okán szükséges a személyükről is dönteni.

Az előterjesztést tárgyalta a pénzügyi, a 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 javaslatot terjesztjük elő:

## **I. HATÁROZAT JAVASLAT**

### **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének**

#### **.../2022. (V.19.) határozata**

##### **a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának elfogadásáról**

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. 2021. évi egyszerűsített beszámolóját 624.432 e Ft mérleg főösszeggel és 1.221 e Ft (nyereség) adózott eredménnyel a határozat 1., 2. és 3. mellékletei szerint elfogadja, azzal, hogy az eredményt eredménytartalékba kell helyezni és tudomással bír arról, hogy a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:133.§ (2) bekezdése szerinti kötelezettség fennáll, egyben utasítja polgármestert a határozat közzétételére.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. az 1. pontban elfogadott beszámolóval lezárt üzleti évre prémiumot nem fizet, valamint a 2022. 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 Önkormányzata Közgyűlésének**

**.../2022. (V.19.) határozata**

### **a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. felügyelőbizottsági tagjai és 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 Vasmű u. 41. Irodaház Kft. felügyelőbizottsági tagjai és könyvvizsgálója megbízatása lejártá miatt Lebics Editet (an: ....., lakcíme: .....)

Keresztesi Tamás Bélánét (an: ....., lakcíme: .....)

Rajda-Szláma Zsuzsanna Mariannát (an: ....., lakcíme: .....)

új felügyelőbizottsági tagnak megválasztja, 2022. június 01-től 2023. május 31-ig szóló határozott időtartamra, változatlan díjazás mellett, valamint

Viczkó és Társa Kft.-t (székhely: 2421 Nagyvenyim, Nefelejcs u. 8.; Cégjegyzékszám:07 09 002803; Adószám:11106746-2-07; képviseli: Viczkó Péter, kamarai nyilvántartási száma:007262,) választja meg a társaság könyvvizsgálójának, 2022. június 01-től 2023. május 31-ig, nettó 420.000,- Ft/év díjazás mellett.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése felhatalmazza a polgármestert a gazdasági társasági jogi képviselője által megküldött 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, 2022. május 19.

**Tóth Kálmán s.k.**

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







