

Fedőlap

**Az előterjesztés közgyűlés elé kerül
Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2023. 05. 18.**

Javaslat a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának elfogadására, a gazdasági társaság törzstőkéjének leszállítására, valamint az ügyvezető, 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 2023. 05.
ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság 2023. 05.

A napirendi pont rövid tartalma:

A Vasmű u. 41. Irodaház Kft. megküldte elfogadásra DMJV Közgyűlésének 2022. évi egyszerűsített éves beszámolóját a tulajdonosnak, Dunaújváros MJV Önkormányzata részére. A törzstőke összege lecsökkent a jegyzett tőke alatti szintre ezért a törzstőke leszállítása nélkülözhetetlenné vált. Továbbá az ügyvezető, a könyvvizsgáló és a felügyelőbizottsági tagok megbízatása lejár, ennek okán személyükről szükséges dönteni.

A napirendi pont előkészítőinek adatai:

Osztály neve: Vagyonkezelési Osztály
Ügyintéző neve: Engyel László
Ügyintéző aláírása:

Iktatószám: KP25795/2023.
Ügyintéző telefonszáma: 25/544-302
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. 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának elfogadására, a gazdasági társaság törzstőkéjének leszállítására, valamint az ügyvezető, a könyvvizsgáló és a felügyelőbizottsági tagok személyének megválasztására

Tisztelt Közgyűlés!

A Vasmű út 41. Irodaház Kft. a Közgyűlés, mint többségi tulajdonos részére megküldte a 2022. évi üzleti évről szóló

- a 2022.évi mérlegbeszámolót (**a I. határozati javaslat 1. számú melléklete**),
- a 2022. évi eredménykimutatást (**a I. határozati javaslat 2. számú melléklete**)
- a 2022. 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 Vasmű út 41. Irodaház Kft. 2022. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

A független könyvvizsgálói jelentés az Vasmű út 41. Irodaház Kft. 2022. üzleti évre készített egyszerűsített éves beszámolóját korlátozás nélküli könyvvizsgálói záradékkal, **625.275 eFt mérleg főösszeggel, -25.762 eFt adózott eredménnyel** (veszteség) hitelesítette.

A könyvvizsgálói jelentés figyelemfelhívást tartalmaz:

„Felhívjuk a figyelmet, hogy a Társaság mellékelt egyszerűsített éves beszámolójában kimutatott saját tőkéjének az összege egymást követő második évben nem éri el a jegyzett tőke összegét. Felhívjuk a Társaság tulajdonosának figyelmét, hogy 90 napon belül döntsön a tőkehelyzet rendezéséről, és erről tájékoztassa a könyvvizsgálót.”

A saját tőke a jegyzett tőkét a 2021. évi éves és 2022. 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.”

2022. évi egyszerűsített éves beszámoló:

A mérleg eszköz oldalán a befektetett eszközök állománya 528.210 E Ft-ról 514.871 E Ft-ra csökkent. A forgóeszközök állománya 75.656 E Ft -ról 73.820 E Ft-ra szintén csökkent, valamint az Aktív időbeli elhatárolások összege 20.566 EFt-ról 36.584 EFt-ra nőtt, melyek együttes hatása eredményeként az Eszközök állománya 624.432 E Ft-ról 625.275 E Ft-ra csökkent.

A mérleg forrás oldalán a saját tőke 571.356 E Ft-ról 572.776 E Ft-ra nőtt, és szükséges megjegyezni, hogy az eredménytartalék -200.601 E Ft-ról -199.380 E Ft-ra, minimális mértékben

csökkent.

Az adózott eredmény összege jelentős mértékben negatív irányba változott, csökkent, 1.211 E Ft-os szintről csökkent -25.762 E Ft-ra, mely veszteség.

Tisztségviselők

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 Viczko és Társa Könyvvizsgáló és Gazdasági Kft.-t (2421 Nagyvenyim, Nefelejcs utca 8., képviseli: Viczko Péter, 1155 Budapest, Tákos út 241. szám alatti lakos) javasolja megbízni a könyvvizsgáló feladatok ellátására, 2023. 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 gazdasági társaság ügyvezetőjének, a könyvvizsgálójának és felügyelőbizottsági tagjainak egyaránt lejár a megbízása, ennek okán szükséges a személyükről is dönteni.

Tőkeleszállítás

A gazdasági társaság törzstőkéje a jegyzettőke alá csökkent.

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.”

....

„3:111. § [A legfőbb szerv ülése]

(1) A legfőbb szerv ülése nem nyilvános. A legfőbb szerv ülésén a társaság vezető tisztségviselői

és a felügyelőbizottság tagjai tanácskozási joggal részt vehetnek.

...

„3:202. § [A törzstőke leszállításáról szóló határozat]

(1) A társaság tőke kivonás, veszteségrendezés vagy a saját tőke más elemeinek növelése céljából, a tagok legalább háromnegyedes többséggel meghozott határozatával elhatározhatja a törzstőke leszállítását. A törzstőke kötelező leszállítása esetén a határozatot a társaság taggyűlése az e törvényben meghatározott ok bekövetkeztétől való tudomásszerzéstől számított harminc napon belül köteles meghozni.

(2) A határozatban meg kell határozni

a) a leszállított törzstőke nagyságát;

b) a tagok törzsbetéteinek a törzstőke-leszállítás utáni mértékét; és

c) a törzstőke-leszállítás indokát.

(3) A törzstőke-leszállítás összege az egyes tagok törzsbetéteit törzsbetétek arányában csökkenti.

(4) A társaság akkor határozhat a törzstőkének az e törvényben meghatározott minimális összege alá történő leszállításáról, ha a törzstőke leszállításával egyidejűleg elhatározott törzstőkeemelés megtörténik, és így a törzstőke legalább a törzstőkének az e törvényben meghatározott minimális összegét eléri.”

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

.../2023. (V.18.) határozata

a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának elfogadásáról

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. 2022. évi egyszerűsített beszámolóját 625.275 e Ft mérleg főösszeggel és -25.762 e Ft (veszteség) 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 közlésére.

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 2023. 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. HATÁROZAT JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

.../2023. (V.18.) határozata

a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. tőkeleszállításával kapcsolatos döntés meghozataláról:

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése megállapítja, hogy a Székesfehérvári Törvényszék, mint Cégbíróság által a cégjegyzékbe bejegyzett Vasmű u. 41. Irodaház Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 2400 Dunaújváros, Vasmű utca 41.: Cg.07-09-014057 , adószám: 14192405-2-07) jegyzett tőke összege 613.280 eFt, saját tőke összege 572.776 eFt, ennek okán tőkeleszállítást kíván végrehajtani.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az önkormányzat gazdálkodásának rendjéről szóló 15/2015. (V.22.) önkormányzati rendelet 21. § (2) bekezdésének 2. pontjában biztosított hatáskörében eljárva úgy határoz, hogy a Székesfehérvári Törvényszék, mint Cégbíróság által a cégjegyzékbe bejegyzett Vasmű u. 41. Irodaház Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 2400 Dunaújváros, Vasmű utca 41.: Cg.07-09-014057 , adószám: 14192405-2-07) törzstőkéjét veszteség rendezése érdekében 613.280.000,- Ft-ról 572.776.000,- Ft-ra leszállítja. A törzstőke-leszállítás mértéke: 40.504.000,- Ft.

3. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése felkéri a Vasmű u. 41. Irodaház Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetőjét, hogy a polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:203 § alapján a törzstőke leszállítását elhatározó taggyűlési határozat meghozatalát követő harminc napon belül a közgyűlési határozatról szóló közleményt a cégbíróságnak elektronikus úton küldje meg, egyidejűleg intézkedjen a tőkeleszállításról hozott döntés Cégbizonylatban történő kétszer egymás utáni közzétételéről, akként, hogy a két közzététel között legalább 30 napnak kell eltelnie. A hirdetményben fel kell tüntetni a közgyűlési döntés tartalmát.

4. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése felkéri a polgármestert a határozat közlésére, továbbá felhatalmazza az Vasmű u. 41. Irodaház Korlátolt Felelősségű Társaság által előkészített a alapító okirat módosítása aláírására az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság véleményének kikérését követően.

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:

a polgármester

- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:

a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. ügyvezetője

az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság elnöke

- a határozat végrehajtása előkészítésében való közreműködésért:

a vagyongazdálkodási 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

III. HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

..../2023. (V.18.) határozata

a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. ügyvezetője, 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. ügyvezetője, felügyelőbizottsági tagjai és könyvvizsgálója megbízatása lejártá miatt

2023. június 01.-től 2025. május 31-ig Horváth Anitát (születési hely, idő:, anyja neve:, lakcíme:, adóazonosító jel:) választja meg a társaság ügyvezetőjének, azzal hogy feladatait megbízási jogviszonyban díjazás nélkül látja el,

Lebics Editet (an:, lakcíme:,)

Keresztesi Tamás Bélánét (an:, lakcíme:,)

Rajda-Szláma Zsuzsanna Mariannát (an:, lakcíme:) új felügyelőbizottsági tagnak megválasztja, 2023. június 01-től 2025. május 31-ig szóló határozott időtartamra, változatlan díjazás mellett, valamint

Viczko és Társa Kft.-t (székhely: 2421 Nagyvenyim, Nefelejcs u. 8.; Cégjegyzékszám:07 09 002803; Adószám:11106746-2-07; képviseli: Viczko Péter, kamarai nyilvántartási száma:007262,) választja meg a társaság könyvvizsgálójának, 2023. június 01-től 2024. 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 alapító okirat aláírására az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság véleményének kikérését követően.

Felelős: - a határozat közzéléért és végrehajtásáért:

a polgármester

- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:

az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság elnöke

- a határozat végrehajtása előkészítésében való közreműködésért:

a vagyongazdálkodási osztály vezetője

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

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

Dunaújváros, 2023. május 18.

Tóth Kálmán s.k.

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