

Hiv. szám:

(szervezeti egység, Jegyzői Iroda)

ELŐTERJESZTÉS
az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságokkal kapcsolatos
tulajdonosi döntésekről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:109. § (2) bekezdése szerint a *gazdasági társaság legfőbb szervének feladata a társaság alapvető üzleti és személyi kérdéseiben való döntéshozatal. Az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 33/2013. (IX.30.) önkormányzati rendelet 28. § (1) Az Önkormányzat tulajdonosi részvételével működő gazdálkodó szervezet legfőbb szervének – a gazdálkodó szervezetre vonatkozó jogszabályok és a gazdálkodó szervezet Alapító okirata által – a Ptk.-ban meghatározott jogait a Képviselő-testület gyakorolja.*

A fenti szabályok figyelembe vételével a Képviselő-testületnek döntenie kell Budapest Főváros XV. Kerületi Önkormányzat 100 %-os tulajdonában álló gazdasági társaságai tekintetében a társaság

- számviteli törvény szerinti beszámolójának jóváhagyásáról és a nyereség felosztásáról,
- könyvvizsgálói feladatellátásról,
- ügyvezetését érintő személyi kérdésről,
- alapító okiratának vagy alapszabályának (a továbbiakban együtt: Alapító okirat) módosításáról.

Beszámoló, könyvvizsgálat:

A beszámoló a gazdasági társaság működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről ad képet a tulajdonos számára.

A Ptk. 3:109. § (2) bekezdése szerint [...] *A legfőbb szerv hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló (a továbbiakban: beszámoló) jóváhagyása és a nyereség felosztásáról való döntés.*

A képviselő-testület beszámolóról szóló döntését segíti a gazdasági társaságnál működő felügyelő-bizottság beszámolóról szóló írásbeli véleménye (Ptk. 3:120. § (2) bekezdés), valamint a tulajdonos által választott könyvvizsgáló, aki a könyvvizsgálatot szabályszerűen elvégzi, és független könyvvizsgálói jelentésben állást foglal arról, hogy *a gazdasági társaság beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak és megbízható, valós képet ad-e a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, működésének gazdasági eredményeiről* (Ptk. 3:129. § (1) bekezdés).

A beszámolót a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (a továbbiakban: Számv. tv.) foglaltak alapján kell elkészíteni. Az éves beszámoló része a mérleg, valamint az eredmény kimutatás és kiegészítő mellékletei.

Az Önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló, valamennyi egyszemélyes társaság elkészítette és benyújtotta a 2018. évi tevékenységéről szóló beszámolóját. Az egyes társaságok beszámolóit a Képviselő-testület által kijelölt könyvvizsgálók ellenőrizték. A könyvvizsgálói jelentések szerint önkormányzatunk cégei a jogszabályoknak megfelelően gazdálkodtak.

Minden gazdasági társaság felügyelő bizottsága megtárgyalta az adott társaság beszámolóját – meghallgatva a vezetőt és a könyvvizsgálót –, és azt a tulajdonosnak elfogadásra javasolta.

A közhasznú nonprofit cég – PALOTA-15 Nonprofit Kft., a RÉPSZOLG Nonprofit Közhasznú Kft. és a XV. Média Nonprofit Kft. – esetében az eredményt nem lehet felosztani, az a gazdasági társaság vagyonát gyarapítja, ill. azt a Alapító okiratban meghatározott közhasznú tevékenységre kell fordítani.

Azon gazdasági társaságunk beszámolóját, ahol adózás utáni eredmény van, úgy javaslom elfogadni, hogy az adott vállalkozás mérleg szerinti eredménye kerüljön az eredménytartalékba. A CSAPI-15 Kft esetében megfontolandónak tartom, hogy osztalék kifizetéséről döntsön a Képviselő-testület arra tekintettel, hogy jelentős készpénz halmozódott fel a társaság számláján és a jogszabályok erre lehetőséget adnak.

(Ptk 3:185. § [Az osztalék]

(1) A tagot a társaságnak a tag javára történő kifizetések céljából felosztható és a taggyűlés által felosztani rendelt saját tőkéjéből a törzsbetétek arányában meghatározott összeg (a továbbiakban: osztalék) illeti meg. Osztalékra az a tag jogosult, aki az osztalékfizetésről szóló döntés meghozatalának időpontjában a társasággal szemben a tagsági jogok gyakorlására jogosult. A tag osztalékra a már teljesített vagyoni hozzájárulása arányában jogosult.)

(2) A taggyűlés az osztalékfizetésről a beszámoló elfogadásával egyidejűleg határoz.

A fentiek alapján kérem a Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatokat az előterjesztésben foglaltak szerint fogadja el.

Budapest, 2019. május 2.”

Tisztelettel,


Németh Angéla
polgármester

1. Témafelelős: Jegyzői Iroda

2. Mellékletek:

1. CSAPI-15 Kft. 2018. évi beszámolója, könyvvizsgáló jelentése.
2. PALOTA-15 Nonprofit Kft. 2018. évi beszámolója, könyvvizsgáló jelentése.
3. PALOTA-HOLDING Zrt. 2018. évi beszámolója könyvvizsgáló jelentése.
4. RÉPSZOLG Nonprofit Közhasznú Kft. 2018. évi beszámolója, könyvvizsgáló jelentése.
5. XV. Média Nonprofit Kft. 2018. évi beszámolója, könyvvizsgáló jelentése.
6. A Felügyelőbizottságok határozatai.

3. Egyeztetésre megküldve:

4. Bizottságok:

PTB	ESZB	VKB	KKB	JÜB	KÉB
x					

5. Jegyzői láttamozás: 2019. május „02”

Aláírás:.....

6. Háttéranyag a Jegyzői Irodán található.

7. Meghívandók:

a gazdasági társaságok vezetői, könyvvizsgálói, felügyelőbizottságok elnökei

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy

- 1.1. jóváhagyja a CSAPI-15 Vásárcsarnok és Piacfenntartó Korlátolt Felelősségű Társaság számviteli törvény szerinti 2018. évi egyszerűsített éves beszámolóját – figyelemmel a gazdasági társaság felügyelőbizottságának döntésére és könyvvizsgálójának jelentésére – a következők szerint:

2018. december 31.	
megnevezés	összeg (eFt)
Mérlegfőösszeg	387.867,-
Saját tőke	262.634,-
Eredménytartalék	233.753,-
Adózott eredmény	10.413,-

1.2.

- 1.2.1. a CSAPI-15 Kft. 2018. évi eredmény kimutatásában szereplő 10.413,-eFt mérleg szerinti adózott eredményt eredménytartalékba helyezi.
- 1.2.2. 2019. évben 80.000,- eFt (nyolcvan-millió Ft) készpénzben történő osztalék kifizetésére kerüljön sor, a CSAPI-15 Kft. 2018. évi eredmény kimutatásában szereplő 10.413,- eFt mérleg szerinti adózott eredmény és a 233.753,- eFt eredménytartalék terhére.

- 1.3. hozzájárul a CSAPI-15 Kft. 2019. évben a saját eredménye terhére, 8.710,-eFt értékben a csatolt melléklet szerinti fejlesztéseket, beruházásokat hajtson végre.

Tétel megnevezése	Tervezett költség (ezer Ft, nettó)
Villanyóra (almérő) cseréje	2.910,-
Elektromos hálózat bővítése	1.200,-
Hulladéktömörítő és bálázó gép beszerzése	2.220,-
Újpalotai piac 1-6 számú bejáratainál új kapuk létesítése	2.380,-
Mindösszesen:	8.710,-

- 1.4. felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2018. évi beszámolóról szóló alapítói döntésről értesítse a CSAPI-15 Kft. ügyvezetőjét.

- 1.5. dr. Szaniszló Attila, a CSAPI-15 Kft. ügyvezetője munkabérét 2019. január 1-től változatlan összegben határozza meg.

Felelős: polgármester

Határidő: 2019. május 14. elfogadásra, 2019. május 31. értesítésre.

- 2.1. jóváhagyja a PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság számviteli törvény szerinti 2018. évi egyszerűsített éves beszámolóját – figyelemmel a gazdasági társaság felügyelőbizottságának döntésére és könyvvizsgálójának jelentésére – a következők szerint:

2018. december 31.	
megnevezés	összeg (eFt)
Mérlegfőösszeg	191.214,-
Saját tőke	85.597,-
Adózott eredmény	5.081,-

- 2.2. a PALOTA-15 Nonprofit Kft. 2018. évi eredmény kimutatásában szereplő 5.081,-eFt mérleg szerinti adózott eredményt eredménytartalékba helyezi.

- 2.3. hozzájárul a PALOTA-15 Nonprofit Kft. 2019. évben a saját eredménye terhére, 14.700,-eFt értékben a beszámolóban leírt fejlesztéseket, beruházásokat hajtson végre.

Tétel megnevezése	Tervezett költség (ezer Ft, nettó)
Napelemek telepítése (Bogáncs u-i üzemépületre)	12.000,-
Varrodába galéria kialakítása	1.700,-
Fűnyíró traktor	1.000,-
Mindösszesen	14.700,-

- 2.4. felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2018. évi beszámolóról szóló alapítói döntésről értesítse a PALOTA-15 Nonprofit Kft. ügyvezetőjét.

- 2.5. Szögi Andrea, a PALOTA-15 Nonprofit Kft. ügyvezetője munkabérét 2019. január 1-től változatlan összegben határozza meg.

Felelős: polgármester

Határidő: 2019. május 14. elfogadásra, 2018. május 31. értesítésre.

- 3.1. jóváhagyja a PALOTA-HOLDING Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Zártkörűen Működő Részvénytársaság számviteli törvény szerinti 2018. évi éves beszámolóját – figyelemmel a gazdasági társaság felügyelőbizottságának döntésére és könyvvizsgálójának jelentésére – a következők szerint:

2018. december 31.	
megnevezés	összeg (eFt)
Mérlegfőösszeg	917.197,-
Saját tőke	259.854,-
Adózott eredmény	45.668,-

- 3.2. a PALOTA-HOLDING Zrt. 2018. évi eredmény kimutatásában szereplő 45.668,- eFt mérleg szerinti eredményt adózott eredményt eredménytartalékba helyezi.
- 3.3. hozzájárul a PALOTA-HOLDING Zrt. 2019. évben a saját eredménytartaléka terhére, nettó 15.748,- eFt összeget fordítson lakások (nem vagyongazdálkodó ingatlanok) felújítására és a 2019. évben várható bevételből nettó 30.261,- eFt összeget fordítson vagyongazdálkodó helyiségek felújítására.
- 3.4. felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2018. évi beszámolóról szóló alapítói döntésről értesítse a PALOTA-HOLDING Zrt. vezérigazgatóját.
- 3.5. Dr. Erdélyi-Kincses Andrea a PALOTA-HOLDING Zrt. vezérigazgatója munkabéréét 2019. január 1-től változatlan összegben határozza meg.

Felelős: polgármester

Határidő: 2019. május 14. elfogadásra, 2018. május 31. értesítésre.

- 4.1. jóváhagyja a RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság számviteli törvény szerinti 2018. évi éves beszámolóját – figyelemmel a gazdasági társaság felügyelőbizottságának döntésére és könyvvizsgálójának jelentésére – a következők szerint:

2018. december 31.	
megnevezés	összeg (eFt)
Mérlegfőösszeg	208.367,-
Saját tőke	161.087,-
Adózott eredmény	4.586,-

- 4.2. a RÉPSZOLG Nonprofit Közhasznú Kft. 2018. évi eredmény kimutatásában szereplő 4.586,- eFt mérleg szerinti adózott eredményt eredménytartalékba helyezi.
- 4.3. hozzájárul, hogy a RÉPSZOLG Nonprofit Közhasznú Kft 2019. évben a saját eredménye terhére, nettó 39.000,-eFt értékben fejlesztéseket, beruházásokat hajtson végre.

Tétel megnevezése	Tervezett költség (ezer Ft, nettó)
Közterületi eszközkataszter karbantartás	500,-

Járdaépítés (kisebb összekötő szakaszok)	10.000,-
Bérkorrekció (3%)	7.500,-
Tetőjavítás, karbantartások	5.000,-
Egyéb igénybevett szolgáltatások	3.500,-
Eszközbeszerezések	1.500,-
Faültetések	8.000,-
Járműbeszerzés/bérlés	3.000,-
Mindösszesen	39.000,-

- 4.4. felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2018. évi beszámolóról szóló alapítói döntésről értesítse a RÉPSZOLG Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezetőjét.

Felelős: polgármester

Határidő: 2019. május 14. elfogadásra, 2019. május 31. értesítésre.

- 5.1. jóváhagyja a XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság számviteli törvény szerinti 2018. évi éves beszámolóját – figyelemmel a gazdasági társaság felügyelőbizottságának döntésére és könyvvizsgálójának jelentésére – a következők szerint:

2018. december 31.	
megnevezés	összeg (eFt)
Mérlegfőösszeg	49.133,-
Saját tőke	26.355,-
Adózott eredmény	1.884,-

- 5.2. a XV. Média Nonprofit Kft. 2018. évi eredmény kimutatásában szereplő 1.884,- eFt mérleg szerinti adózott eredményt eredménytartalékba helyezi.
- 5.3. felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2018. évi beszámolóról szóló alapítói döntésről értesítse a XV. Média Nonprofit Kft. ügyvezetőjét.
- 5.4. Sass Csaba, a XV. Média Nonprofit Kft. ügyvezetője munkabérét 2019. január 1-től változatlan összegben határozza meg.

Felelős: polgármester

Határidő: 2019. május 14. elfogadásra, 2019. május 31. értesítésre.

Jogszabályi hivatkozások:

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:12. § (1) bekezdés, 3:109. § (2) és (4) bekezdés, 3:112. § (1) és (3) bekezdés, 3:185. § (1) és (2) bekezdés; az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 42. § (1) bekezdés; a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 9/F. § (2) bekezdés, 18. § (1) és (3) bekezdés, 33. § (2) bekezdés; az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 33/2013. (IX.30.) önkormányzati rendelet 28. § (1) bekezdés]

Az 1.5, 2.5, 3.5, 5.4 határozati javaslatok elfogadásához minősített szavazattöbbség, a többi határozati javaslat elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges!

Képviselői Csoportnak
leadva:
2019 MÁJ 2
Átvette:.....

konvencióssági

felülvizsgálatra érkezett:.....

2019 MÁJ 02. hó-n

A