



Előterjesztés
Hajdúvitéz Nonprofit Kft Felügyelőbizottságától
Hajdúhadház Város Önkormányzat
Képviselő-testület 2020. szeptember hónap 24. napján tartandó ülésére

Tárgy: Hajdúvitéz Nonprofit Kft 2019 évi beszámoló
Illetékes bizottság: Hajdúvitéz Kft felügyelő bizottsága

Döntési dokumentumok száma: 4 db

Döntési dokumentumok típusa: határozati javaslat

Nyílt ülés

Szavazás módja: egyszerű többség (pótbecfizetés minősített többség)

Mellékletek:

2019. évi ügyvezetői beszámoló

kiegészítő melléklet,

eredménykimutatás

egyszerűsített éves beszámoló

könyvvizsgálói jelentés

Cselekvési terv

értékbecslés - pótbecfizetés nem pénzbeli szolgáltatása esetén

egységes szerkezetű Alapító Okirat

Tisztelt Képviselő-testület!

Irányadó jogszabályok:

Ptk: 3:109. § [A legfőbb szerv feladat- és hatásköre]

(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.

140/2020. (IV. 21.) Korm. rendelete a Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus-járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről (Magyar Közlöny 82. száma), mely tartalmazza a beszámolási kötelezettség teljesítésével kapcsolatos könnyítést.

A 2. § (1) bekezdése szerint: „A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti beszámolókra (ideértve a törvény felhatalmazása alapján kiadott sajátos számviteli szabályokat tartalmazó kormányrendeletek szerinti beszámolókat is) vonatkozó beszámoló készítési, nyilvánosságra hozatali, letétbehelyezési és közzétételi, továbbá benyújtási (leadási, megküldési) határidők – amennyiben azok e rendelet hatálybalépésének napja és 2020. szeptember 30. között esedékesek – 2020. szeptember 30-ig meghosszabbodnak, azzal, hogy ezen beszámolókra épülő további számviteli kötelezettségek határidejét ettől a naptól kell számítani.” Fontos megjegyezni, hogy az előzőek nem vonatkoznak a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény 2. § 19. pontja szerinti közérdeklődésre számot tartó gazdálkodók beszámolóira

Felügyelő bizottsági döntések:

A szavazatra jogosultak egybehangzó döntésével a Felügyelő Bizottság javasolja az alapító tulajdonosnak, hogy a Hajdúvitéz Rendezvényszervező és Szolgáltató Nonprofit Kft. a 2019 évi éves beszámolóját az alábbiak szerint fogadja el:

Hajdúvitéz Nonprofit Kft.

2019. évi értékesítés nettó árbevétele: 372 520 e Ft

2019. évi adózott eredménye: -32 776 e Ft

2019. évi mérleg főösszeg: 101 078 e Ft

Felkéri Kazsuk István ügyvezetőt, hogy a 2019. évi éves egyszerűsített beszámoló adatait 2020. szeptember 30-ig az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálathoz nyújtsa be közzététel céljából.

Tekintettel a Kft gazdálkodási eredményére az ügyvezető cselekvési tervet készített, melyben kéri az alapítót pótbefizetésre.

A gazdasági társaság hosszútávú stabil működése érdekében javasolt dönteni a pótbefizetésről.

A pótbefizetés módja nem pénzbeli szolgáltatás (az alapító 1/1 arányú tulajdonában álló Hajdúhadház belterületi 13916/2 hrsz. alatt felvett, a valóságban 4242 Hajdúhadház, Vásártér 1. szám alatt található ingatlan 1/1 arányú tulajdonjogának átruházása a Hajdúvitéz Nonprofit Kft. részére). Az ingatlan a 2020. szeptember 17. napján kelt igazságügyi szakértői vélemény alapján 58.000.000 Ft értékkel bír.

Amennyiben a cég tőkeellátottsága lehetővé teszi, a pótbefizetést vissza kell szolgáltatni. Amennyiben a pótbefizetés nem pénzbeli szolgáltatás útján került teljesítésre, a teljesítésként átadott eszközt kell visszaszolgáltatni.

Az ingatlan vonatkozásában az alapító kiköti, hogy annak értékesítésére – a végrehajtási eljárásban történő hatósági árverés kivételével – kizárólag az alapító előzetes, írásbeli hozzájárulásával kerülhet sor.

Irányadó jogszabályok: Ptk. 3:183.§. Számviteli törvény: 38.§

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

1. Határozati javaslat

Hajdúhadház Város Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2020. (IX.24.) határozata

Hajdúvitéz Nonprofit Kft 2019. évi beszámolójáról

Hajdúhadház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint a Hajdúvitéz Rendezvényszervező és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság egyszemélyes tulajdonosa, alapítói jogkörében eljárva a 2019 évi éves beszámolóját az alábbiak szerint elfogadja:

Hajdúvitéz Nonprofit Kft.

2019. évi értékesítés nettó árbevétele: 372 520 e Ft

2019. évi adózott eredménye: -32 776 e Ft

2019. évi mérleg főösszeg: 101 078 e Ft

A Képviselő-testület felhatalmazza Kazsuk István ügyvezetőt, hogy a 2019. évi éves egyszerűsített beszámoló adatait 2020. szeptember 30-ig az Igazságügyi Minisztérium

Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálathoz nyújtja be közzététel céljából.

Határidő: 2020.09.30.

Felelős: Csáfordi Dénes polgármester

Kazsuk István ügyvezető

2. Határozati javaslat

Hajdúhadház Város Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2020. (IX.24.) határozata

Hajdúvitéz Nonprofit Kft működését érintő cselekvési tervről

Hajdúhadház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint a Hajdúvitéz Rendezvényszervező és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság egyszemélyes tulajdonosa, az ügyvezető által készített cselekvési tervet megismerte, annak tartalmát tudomásul vette.

Határidő: 2020.09.30.

Felelős: Csáfordi Dénes polgármester

Kazsuk István ügyvezető

3. Határozati javaslat

Hajdúhadház Város Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2020. (IX.24.) határozata

Hajdúvitéz Nonprofit Kft alapító okirat módosítása

Hajdúhadház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint a Hajdúvitéz Rendezvényszervező és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (cégjegyzék szám: 09-09-025078) alapítója és egyszemélyi tulajdonosa, alapítói jogkörében eljárva a Társaság Alapító Okiratának 10. pontját a Pótbefizetés vonatkozásában módosítja:

„10) Pótbefizetés

Az alapító a veszteségek fedezésére pótbefizetést előírhat.

A pótbefizetés legmagasabb összege: 60. .000.000 Ft (azaz hatvanmillió forint).

A pótbefizetés legfeljebb üzleti évenként egy alkalommal, a számviteli törvény szerinti éves beszámolót jóváhagyó taggyűlésen írbató elő (pótbefizetés gyakorisága).

A pótbefizetés teljesítésének módját, ütemezését és teljesítésének határidejét a pótbefizetés elrendeléséről szóló alapítói határozatban kell meghatározni. A pótbefizetés összege a tag törzsbetétjét nem növeli. A pótbefizetés a nem pénzübeli vagyoni hozzájárulásokkal szemben érvényesülő követelményeknek megfelelő nem pénzübeli szolgáltatás útján is teljesíthető.”

Az alapító az Alapító Okirat fenti módosítással nem érintett szövegét változatlan formában fenntartja.

Képviselő-testület felhatalmazza Kazsuk István ügyvezetőt a határozatnak és a szükséges változásbejegyzési dokumentációnak a cégbírósághoz történő benyújtására.

Melléklet: egységes szerkezetű Alapító Okirat.

Határidő: 2020.09.30.

Felelős: Csáfordi Dénes polgármester
Kazsuk István ügyvezető

4. Határozati javaslat

Hajdúhadház Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2020. (IX.24.) határozata pótbefizetés elrendelése Hajdúvitéz Nonprofit Kft részére

Hajdúhadház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint a Hajdúvitéz Rendezvényszervező és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (cégjegyzék szám: 09-09-025078) alapítója és egyszemélyi tulajdonosa, alapítói jogkörében eljárva az Alapítói Okirat fenti határozattal módosított 10. pontja alapján pótbefizetést rendel el, az alábbiak szerint:

1. A teljesítés módja:

nem pénzbeli szolgáltatás (az alapító 1/1 arányú tulajdonában álló Hajdúhadház belterületi 13916/2 hrsz. alatt felvett, a valóságban 4242 Hajdúhadház, Vásártér 1. szám alatt található ingatlan 1/1 arányú tulajdonjogának átruházása a Hajdúvitéz Nonprofit Kft. részére)

2. A teljesítés ütemezése:

egy részletben

3. A teljesítés határideje:

2020. november 30.

A Képviselő-testület felhatalmazza Kazsuk István ügyvezetőt, hogy az Alapító Okirat módosításának cégbírósági bejegyzéséhez szükséges dokumentumokat elkészítse és benyújtsa.

Határidő: 2020.09.30.

Felelős: Csáfordi Dénes polgármester
Kazsuk István ügyvezető

Hajdúhadház, 2020.09.16.

Tisztelettel:

Fórián Albert FB. elnöke

Az előterjesztést összeállította: dr. Kiss Katalin jegyző