

ELŐTERJESZTÉS

Komló Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2011. március 31-én tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: A Komló és Térsége Fejlesztési Non-profit Kft.
taggyűlési határozatainak jóváhagyása

Iktatószám: 5871/2011.

Melléklet: 1 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: dr. Haraszti Katalin jogi ügyintéző

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság	SZMSZ 1. sz. melléklet IV/C 9. pont
Gazdasági és Településfejlesztési Bizottság	SZMSZ 1. sz. melléklet II/C 31. pont

Egyéb megjegyzés:

Meghívott:

Golyák Jánosné ügyvezető 7300 Komló, Bem utca 24.

Határozatot kapják:

Ld.: meghívottak

Tisztelt Képviselő-testület!

A Komló és Térsége Fejlesztési Kft. 2011. március 18. napján taggyűlést tartott, amelyen Golyák Jánosné ügyvezető tájékoztatta a tulajdonosokat a társaság átadás-átvételéről, illetve döntések születtek a társaság likviditási gondjainak csökkentése érdekében. A taggyűlésről készült jegyzőkönyvet az 1. számú melléklet tartalmazza. Mivel az előterjesztés napján a jegyzőkönyv leírása még folyamatban van, a melléklet megküldésére később kerül sor.

Tájékoztatom a T. Képviselő-testületet, hogy az ügyvezető által összehívott taggyűlés időpontja miatt előzetes képviselő-testületi felhatalmazás kérésére nem volt lehetőség. A jegyzőkönyvben rögzített döntéseket, mint a társaság érdekében szükséges intézkedéseket támogattam, azonban szavazatom érvényességéhez a T. Képviselő-testület jóváhagyása szükséges. Erre tekintettel kérem, hogy a T. Képviselő-testület a társaság 2011. március 18-i taggyűlési jegyzőkönyvében foglalt döntéseket utólag hagyja jóvá.

Az előterjesztést a Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság, valamint a Gazdasági, Településfejlesztési Bizottság tárgyalja, véleményét a testületi ülésen ismerteti.

Határozati javaslat:

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése és a Pénzügyi, Jogi és Ellenőrzési Bizottság, valamint a Gazdasági, Településfejlesztési Bizottság véleménye alapján – megvitatta a Komló és Térsége Fejlesztési Non-profit Kft. taggyűlési határozatainak jóváhagyásával kapcsolatos előterjesztést, és a következő határozatot hozza:

A képviselő-testület a Komló és Térsége Non-profit Kft. 2011. március 18-i taggyűlési döntéseivel egyetért, azokat jóváhagyólag tudomásul veszi.

Felhívja a társaság ügyvezetését, hogy a taggyűlési határozatok végrehajtása és a társasági szerződés módosítása iránt szükséges intézkedéseket tegye meg.

Határidő: 2011. május 15., illetve értelem szerint

Felelős: Golyák Jánosné ügyvezető

Komló, 2011. március 24.

Polics József
Polgármester

JEGYZŐKÖNYV

mely készült Komló, **2011. március 18. napján, 9:00 órakor** Komlói Fűtőerőmű Zrt. I. emeleti tárgyaló termében, a Komló és Térsége Fejlesztési Közhasznú Nonprofit Kft. taggyűlésén.

Vida János köszönti a megjelenteket. A jelenlévők egyhangúlag megszavazták Vida Jánost levezető elnöknek, Polics Józsefet jegyzőkönyv hitelesítőnek, Noviczki Ildikót jegyzőkönyvvezetőnek. A levezető elnök megállapítja, hogy a taggyűlésen a jelenléti ívhez csatolt tulajdoni hányad kimutatás szerint a törzstőke 100,00 %-a képviselve van, az ülés határozatképes. Vida János ismerteti az ülés napirendi pontjait:

1. **Beszámoló az előző taggyűlés során kijelölt határidőn belüli (2011.03.15.) teljes vagyon átadás-átvételéről.**
2. **Előzetes beszámoló a társaság pénzügyi helyzetéről.**
3. **Egyebek**

A napirendi pontokat a jelenlévők elfogadták, új napirendi pont nem került felvételére.

Jelen vannak:

Komló Város Önkormányzata képviselőjében	Polics József polgármester
	dr. Haraszti Katalin
Komló és Térsége Fejlesztési KNKft. képviselőjében	Golyák Jánosné
Komlói Fűtőerőmű Zrt. képviselőjében	Vida János
Pannon Hőerőmű Zrt. képviselőjében	Dr. Papp Szilvia mh.
Szigetvári Takarékszövetkezet képviselőjében	Kozmáry Péter mh.
Dr. Németh Gábor	ügyvéd
Fehérné dr. Bárdos Alíz	ügyvéd
Jankovics Antal	
Bertuck Kft. képviselőjében	Pásztó Csaba
Noviczki Ildikó	jegyzőkönyvvezető

Vida János: tájékoztatást kért a teljes vagyon átadás-átvétellel kapcsolatban.

Jankovics Antal: átadásra kerültek az előző taggyűlésen meghatározott dokumentumok.

Golyák Jánosné: fizikai értelemben az átadás-átvétel megtörtént. A dokumentumok tételes tartalmi, jogszabályi megfelelőségi áttekintésére még nem került sor. Ami ellenőrzésre került az a tárgyi eszközök állománya, társaság vagyona, ahol a főkönyv és a könyvelők által biztosított tételes analitika között 3,5 millió forintot eltérést tapasztalható. Fontos a tételes vizsgálat.

Vida János: Mennyi idő szükséges az átadott dokumentumok vizsgálatára, van-e többlet erőforrás szükségletre igény?

Golyák Jánosné: nagyon időigényes feladat, az előző könyvelő iroda 2011. június 30-ig vállalja a kft. könyvelését. Az analitika ellenőrzése az én feladatom, minimum 1 hónap az ellenőrzés időtartama.

Vida János: milyen pótlólagos erőforrásra van szükség?

Golyák Jánosné: Az ellenőrzés munkaigényes feladat, én tudom csak ezt elvégezni.

Pásztó Csaba: a könyvelés problémája, hogy oldódott meg?

Golyák Jánosné: A HÉTDOMB Bt. volt a kft. könyvelő irodája, 2011. június 30-ig vállalja a társaság könyvelését.

Németh Gábor: Az átadás-átvétellel kapcsolatosan kérdezi, hogy a cég jövőjét illetően az átadott-átvett dokumentáció egy esetleges felszámolás esetén elegendő-e a törvényi előírásoknak megfelelően?

Golyák Jánosné: erre most pontos választ nem tud adni, a tételes átvizsgálás, ellenőrzés után tud csak erre válaszolni.

Polics József: a tárgyi eszközök kézzel fogható leltár szerinti átadása-átvétele megtörtént? Látható a hiány?

Golyák Jánosné: tárgyi eszköz analitika szerint meg van minden, vannak tárgyi eszköz nyilvántartó kartonok, ahol megjegyzések szerepelnek, vannak olyan dokumentumok, melyek azt tartalmazzák,

hogy az adott tárgyi eszköz elveszett, ellopták. Idegen telephelyen is vannak tárgyi eszközök, szerződések szerint, melyeket lista alapján a Városgondnokság vett át.

Polics József: Tartozások?

Golyák Jánosné: ezt tételesen nem tudja ellenőrizni, ehhez szükségesek a szállítói partnerek is. Jelenleg a partnerek által visszaküldött egyenlegközlők (2010.12.31. állapot) alapján egyeztetet a főkönyvvvel. Vannak olyan apró, 1.000 forint alatti tételek, ahol költségek merülnek fel, de a kft. nyilvántartásban nem szerepel. Ilyen például az E.ON által kibocsátott garázs villanyfogyasztás számlája. A kft. tulajdonában nincs garázs, eladta, de az új tulajdonos nevére nem lett átiratva a villanyóra.

Polics József: az autók költséget jelentenek a kft. számára. Mit kell tudni róluk?

Golyák Jánosné: 2 db autója van a társaságnak, nyilvántartásában azonban csak 1 szerepel, a HUNDAY, GJB-212 forgalmi rendszámú, fizikailag itt áll a telephelyen. A másik autója az UAZ, idegen telephelyen tárolják, nincs nyilvántartva, így leltártöbbletet eredményez.

dr. Haraszti Katalin: Ezen gépjárművek nem kerültek a forgalomból kivonásra; az utánuk fizetendő sulyadó, biztosítás díjak megfizetése rendszeres többlet költséget jelent a társaságnak?

Golyák Jánosné: Igen.

Polics József: a könyvekben nem létező autó a társaság nevében szerepel?

Jankovics Antal: 5.000.- Ft értékben vásárolta meg a társaság az UAZ-t, kb. 3 évvel ezelőtt. Jelenleg az Autókar Bt. telephelyén áll, azzal a céllal, hogy fel kívánták újítani; a gépkocsit átvizsgáltatták, nagyon költségigényes lett volna a felújítása, elvetették javítását.

Golyák Jánosné: egy autó megléte költséget jelent a társaságnak.

Polics József: az APEH-nál van-e tartozása a társaságnak?

Golyák Jánosné: az ügyvezetés tekintetében nincs jogfolytonosság, így ő nem képes az online adatlekérés elvégzésére. Az Adóhatóságtól még nem érkezett semmilyen megkeresés, felszólítás.

Pásztó Csaba: a könyvelő betekinthez a folyószámla-kivonatba.

Golyák Jánosné: nem. Jankovics Antal munkaviszonyának megszűnésének időpontjával egyidejűleg visszavonásra került a könyvelőiroda ezen jogosultsága. Komoly problémát jelent a társaság hitelállományának a rendezése.

Kozmáry Péter: Lejárt banki hitele van a társaságnak, 2011. január 7. keltezéssel. A rendes kamat mellé sajnos még késedelmi kamat is társul. Hosszabbítási kérelem benyújtását javasolja a bank felé.

Polics József: az átadott dokumentumok átvizsgálására, ellenőrzése 1 hónap időtartam szükséges, ezt mindenképpen meg kell várni, annak érdekében, hogy a társaság jövőképe látható legyen. Azonban a hitellel kapcsolatban a döntést most kell meghozni a taggyűlésnek, hiszen a bank még 1 hónapot nem fog várni.

Pásztó Csaba: megrendelésre van szüksége a kft.-nek. A társaság életképtelensége esetén nem látja értelmét a banki továbbfinanszírozásnak.

Polics József: A határidő hosszabbítási kérelmet bank felé kezdeményezni fogja a cég.

dr. Haraszti Katalin: Mekkora a banki hitel?

Golyák Jánosné: 2,8 millió forint. Ez a tőke része.

dr. Németh Gábor: Elméletileg a most meglévő vagyon fedezetet nyújt a hitelre.

Polics József: Egy hónap múlva már tisztán látható a társaság vagyoni helyzete, mi van -3,5 millió forinttal. Fontosnak tartja az autók körül kialakult helyzet mielőbbi rendezését.

Vida János: Javaslatozt tett arra vonatkozóan, hogy az erőmű műszaki állományából a vagyonbecslést elvégezzék, hogy mik azok az értékek, amelyekkel a piacon az egyes vagyonelemeket értékesíteni lehet.

A taggyűlés ír-e elő az átadó-átvevő felé valamilyen kötelezettséget?

dr. Németh Gábor: Munka- és társasági is jogilag értelmezhetetlen a 2010. november 29-i jogfenntartó nyilatkozat. Amíg nincs tényleges átadás-átvétel, addig a volt ügyvezető, Jankovics Antal a visszalévő időszakban a rendelkezésre kell, hogy álljon az új ügyvezetőnek.

Az 1. napirendi ponttal kapcsolatban Golyák Jánosné által adott részleges tájékoztatást a taggyűlés egyhangúlag elfogadta.

A taggyűlés az átvevőnek 2011. április 28-ig ad határidőt az átvett anyag tételes, tartalmi, jogszabályi megfelelőségi átvizsgálására, az átadónak továbbra is kötelezettsége ebben az átvevő

ügyvezető részére minden információt és segítséget megadni. Ez a 7/2011.(03.18.) számú taggyűlési határozat.

Vida János: levezető elnök áttért a 2. napirendi pontra és megkérte Golyák Jánosnét, hogy ismeretei szerint tájékoztassa a taggyűlést a társaság pénzügyi helyzetéről.

Golyák Jánosné: A társaság a 2010-es gazdasági évet /teljes évet jelent/ -1.180.000 forinttal zárta.

Eladósodottsága: a kft-nek 8,5 M Ft, ebből 7,5 millió az Önkormányzat, 1 millió a Komló Fűtőerőmű Zrt. felé. Rulírozó hitele (2010.10.31.-ig) van, 3.342.000 millió forint. Szállítók felé 11.700.000 forinttal tartozik. Összességében ez igen jelentős.

APEH felé kb. 50 ezer forint, munkavállalókkal szemben 2.264 ezer forint kötelezettség fennállását tartalmazza a főkönyv, analitika szerint pedig 1.180 ezer forint.

Tavaly májusban már dönteni kellett volna a társaság sorsáról, hiszen a jegyzett tőke mértéke negatívba fordult, a saját tőke a jegyzett tőke értéke alá esett.

dr. Haraszi Katalin: Az APEH-től érkezett-e valamilyen felszólítást nem teljesített kötelezettségről?

Golyák Jánosné: Nem. Bírság alap nincs. Éves bevalló a társaság, az ÁFA bevallás hiányzik, melynek határideje február 15-e volt. Ezzel kapcsolatban érkezhettek megkeresések az APEH részéről.

dr. Haraszi Katalin: Mivel a HÉTDOMB Bt. vállalja a kft. könyvelését 2011. június 30-ig, így a könyvelőiroda részére az APEH felé történő ügyintézés lehetőségére újbóli meghatalmazást kell adni? A törvényi előírásoknak megfelelően? A 60 napos türelmi idő lejártáig Jankovics Antal, az követően pedig Golyák Jánosné az illetékes személy a meghatalmazás adására?

dr. Németh Gábor: A taggyűlésnek áll jogában meghatalmazni Golyák Jánosnét, hogy eljárjon a valamennyi ügyben 3. személyek felé a társaságot képviselve, hogy ügyvezetőként történő bejegyzéséig ügyvezetőt megillető jogkörben továbbá, hogy meghatalmazást adjon a könyvelő irodának az APEH-től való információszerezésre és a bevallások benyújtására.

Polics József: Tavaly május óta miért nem történt meg a jegyzett tőke értékrendezése?

Jankovics Antal: Tulajdonosi döntés alapján a CARBOKER és a Komló és Térsége Fejlesztési Közhasznú Nonprofit Kft. összevonása lett elhatározva, egy új cég létrehozása.

dr. Haraszi Katalin: Tájékoztatták-e a tulajdonosokat a jegyzett tőke negatívba fordulásáról?

Pásztó Csaba: új tulajdonosok belépése is előtérbe került.

Polics József: Ellentmondást lát. Az önkormányzat tavaly tagi kölcsönt adott a társaságnak. Ez, hogy történhetett meg?

Vida János: Pásztó Csaba felé mennyi a kötelezettsége a társaságnak?

Pásztó Csaba: anyagköltség és bérleti díj tartozása áll fenn.

Kozmáry Péter: Mennyi a társaság követelésállománya?

Golyák Jánosné: 2,5 millió forint. Ebből 1,2 M Ft – Komló-Víz Kft. Lehet, hogy befolyt ez az összeg, csak még az analitikában nem látható.

Kozmáry Péter: Támogatást kapott-e kft.?

Golyák Jánosné: A pályázatok lezárultak, ezzel kapcsolatban nincs pénzügyi mozgás. Az önkormányzatnak van 117 ezer forint túlfizetése.

Jankovics Antal: utolsó részlet kifizetése van még vissza.

Pásztó Csaba: Miért nincs a kft-nek munkamegrendelése?

Jankovics Antal: 2010. novemberéig volt.

Polics József: Tavaly augusztus végén adott az önkormányzat 2,5 millió forint tagi kölcsönt a társaságnak. Mire használták fel? Mennyi a munkavállalókkal szemben felhalmozott tartozása?

Golyák Jánosné: kb. 1,1 M Ft.

Jankovics Antal: A banki kivonatokat igazolják a 2,5 millió forint felhasználását.

Polics József: Mi lesz a ki nem fizetett bérekkel?

Golyák Jánosné: Ha lesz bevétele a társaságnak, akkor rendezésre kerül. Felszámolási eljárás esetén a bérgarancia alaptól kerül kifizetésre..

*Az 2. napirendi ponttal kapcsolatban adott tájékoztatást a taggyűlés megismerte.
Az átvett dokumentumok tételes átvizsgálását követően, 1 hónap múlva tisztán látható lesz a kft.
pénzügyi helyzete, a taggyűlést ezt követően dönt az átadás-átvételtől szóló beszámoló végleges
elfogadásáról.*

A taggyűlés felhatalmazza Golyák Jánosnét, hogy eljárjon valamennyi ügyben, ügyvezetőként történő bejegyzéséig ügyvezetőt megillető jogkörben 3. személyek felé a társaságot képviselve, továbbá, hogy meghatalmazást adjon a könyvelő irodának az APEH-től való információszerezésre és a bevételek benyújtására. Ez a 8/2011.(03.18.) számú taggyűlési határozat.

3. NAPIRENDI PONT: EGYEBEK

Polics József: Javasolta, hogy a taggyűlés következő ülése április hó végén legyen.

dr. Haraszti Katalin: Indokolt lenne-e egy költségsökkentési csomag összeállítása? Például: a gépkocsik forgalomból történő kivonása, stb.?

Vida János: Ismeretei szerint, ha január 1-jével tulajdonba volt a gépkocsi, akkor egész évre meg kell fizetni a súlyadót, tehát eladása, forgalomból történő kivonása esetén is fennáll a súlyadó költség megfizetése.

Polics József: A taggyűlés hatalmazza fel Golyák Jánosnét, hogy a 2 db autó értékesítéséről intézkedjen.

dr. Németh Gábor: Az autókhoz a Komló Fűtőerőmű Zrt. fog értéket rendelni a vagyonbecslés során?

Vida János: A HYUNDAI 11 éves, 60 ezer forint a könyv szerinti értéke.

Pásztó Csaba: Kéri a többi tulajdonost, hogy készüljön fel azzal kapcsolatban, hogy látják a kft. életképességét. Véleménye az, hogy ha a többség életképesnek tartja a társaságot, akkor tartsuk fenn, ha nem, akkor dönteni kell a cég felszámolásáról

Vida János: A fűtőerőműnek nincs több befektetni való pénzüsszege a finanszírozáshoz. A 30 nap türelmi idő kivárását kéri.

Polics József: A következő taggyűlés időpontjának 2011. április 28. (csütörtök) 9:00 órát javasolja. Kéri, hogy a hitel meghosszabbítási kérelem benyújtásáról szavazzon a taggyűlés.

A taggyűlésen jelenlévők megállapodnak, hogy a javaslatnak megfelelően a következő taggyűlés időpontja 2011. április 28. (csütörtök) 9.00 óra.

Dr. Németh Gábor: Módosításra került a kft. társasági szerződése. A 2/2011.(01.12.) sz. taggyűlési határozat visszavonását javasolja abból az okból kifolyólag, hogy egy esetleges technikai probléma felmerülését megakadályozza. A Carboker Kft. ezen hasonló határozati javaslatával kapcsolatban a cégbíró hiánypótlásra hívta fel a jogi képviselőt a pótbefizetés részletes szabályozása érdekében, annak ellenére, hogy pótbefizetés lehetőségét a társaság nem rendelte el, csupán a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó pótbefizetést összeghatárhoz kötötte. Ha szerepel a pótbefizetés elrendelése szövegrész a határozatban, akkor lehet, hogy a cégbíróságnak az lesz az igénye, részletesen kell szabályozni a pótbefizetés módját, stb. annak ellenére, hogy jelenleg a társasági szerződés nem tartalmazza pótbefizetés lehetőségét.

Fehérné dr. Bárdos Alíz: A 2011.01.12-i taggyűlésen a jogszabályszöveg automatikus átvételére került sor. Tekintettel azonban arra, hogy a társaságban eddig sem volt lehetőség pótbefizetés elrendelésére, és erre továbbra sincs szándék, a módosításban szereplő pótbefizetésre vonatkozó rész a társaság vonatkozásában nem értelmezhető, így arra nincs szükség. nem kell a határozatot visszavonni, csak az „... ill. pótbefizetés elrendelése...”, szövegrészt kell törölni, és így a taggyűlés a határozatot módosíthatja. Mivel Felügyelőbizottság került megválasztásra, ezért a társasági szerződésben meg kell határozni a Felügyelőbizottsági tagok tájékoztatásának módját. Vezető tisztségviselők, vezető állású munkavállalók a szükséges tájékoztatást a Felügyelőbizottságnak 8 napon belül írásban kötelesek megtenni.

A taggyűlés módosítja a 2/2011. (01.12.) számú taggyűlési határozatát és meghozza a 9/2011. (03.18.) számú taggyűlési határozatát, mely szerint a Komló és Térsége Kft. társasági szerződése az alábbiakkal egészül ki: „a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik olyan szerződések megkötésének jóváhagyása, melyek értéke a 3.000.000.- forintot meghaladja, hitelfelvétel, ha ennek mértéke a társaság jegyzett tőkéje értékének 10 %-át meghaladja. Vezető tisztségviselők, vezető állású munkavállalók a szükséges tájékoztatást a Felügyelőbizottságnak 8 napon belül írásban kötelesek megtenni.

A taggyűlés a hitel meghosszabbítási kérelem benyújtását a Szigetvári Takarékszövetkezet képviselőjének tartózkodása mellett megszavazta.

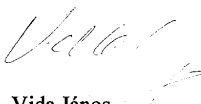
10/2011. (03.18.) számú taggyűlési határozat: a Kft. a Szigetvári Takarékszövetkezet felé fennálló hitele visszafizetésének átütemezését kezdeményezi a pénzüzetnél.

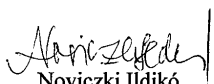
11/2011. (03.18.) számú taggyűlési határozat: A HYUNDAI típusú, GJB-212 frsz-ú gépjármű könyv szerinti értéken történő értékesítését megszavazta, továbbá az UAZ eladására is felhatalmazza az ügyvezető jogkörében eljáró Golyák Jánosnét.

K.m.f.


Golyák Jánosné
levezető elnök


Polics József
Komló Város Önkormányzat
képviselőjében
jegyzőkönyv hitelesítő


Vida János
levezető elnök


Noviczki Ildikó
jegyzőkönyvvezető