

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

Készült a 2023. május 24. napján tartandó képviselő-testületi ülésre
Készítette: dr. Köles Zsuzsanna vagyongazdálkodási irodavezető

Tárgy: Javaslat a „Sashalmi Piac” Kft. 2022. üzleti évről készített éves beszámolójának elfogadására, valamint a Felügyelő Bizottság tagjai tiszteletdíjának és a Kft. ügyvezetője megbízási díjának tárgyalására

Tisztelt Képviselő-testület!

Budapest Főváros XVI. kerület Önkormányzata 100 %-os tulajdonosi joggal rendelkezik a „Sashalmi Piac” Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Kft.-ben (Cg.: 01-09-916352, székhelye: 1163 Budapest, Sashalmi tér 1., képviseli: Kozma Viktor, a továbbiakban: Társaság).

- I. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:109. § (2) bekezdése alapján a gazdasági társaság legfőbb szervének hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása és a nyereség felosztásáról való döntés.

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat vagyonáról és a vagyontárgyak feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 24/2009. (VI. 25.) önkormányzati rendelet 25.§ (2) és (6) bekezdései szerint:

„(2) 100%-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok, nonprofit társaságok legfőbb szervének törvény által hatáskörébe tartozó jogait - a (4) és (5) bekezdésben foglalt kivételekkel - a Képviselő-testület gyakorolja.”

„(6) A (2)-(4) bekezdésekben felsorolt hatáskörökben gyakorolt döntések meghozatalát megelőzően - a (4) bekezdés a) pontjában, valamint az (5) bekezdésben foglaltak kivételével - a vezető tisztségviselők, valamint a Felügyelő Bizottság véleményét írásban kell megkérni, a társaságok alapító okiratában (társasági szerződés, alapszabály) foglaltaknak megfelelően.”

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 153-154. §-a rendelkezik a kettős könyvvitelt vezető, cégjegyzékbe bejegyzett vállalkozások éves beszámolójának letétbe helyezéséről, valamint a közzétételi kötelezettségről. Ez alapján a könyvvizsgálói jelentéssel és a tulajdonosi jóváhagyással együtt kell az éves beszámolót az adott üzleti év mérleg fordulónapját követő ötödik hónap utolsó napjáig letétbe helyezni. Továbbá minden kettős könyvvitelt vezető vállalkozó köteles az éves beszámolót, illetve az egyszerűsített éves beszámolót - kötelező könyvvizsgálat esetén a könyvvizsgálói jelentéssel együtt - közzétenni.

A Társaság elkészítette a 2022. évi számviteli beszámolóját 66 593 E Ft mérleg főösszeggel és 3 887 E Ft adózott eredménnyel, mely az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi. A mérleg- és eredmény-kimutatás adatainak részletes bemutatása a 2. számú mellékletben található.

A Társaság könyvvizsgálója megállapította, hogy az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban. (3. számú melléklet)

A Felügyelő Bizottság döntéséről szóló jegyzőkönyvkivonatot az előterjesztés 4. számú melléklete tartalmazza.

Az alapító képviselőjében eljáró szervnek nem csak a beszámoló elfogadásáról kell határozatot hoznia, hanem elsősorban arról, hogy elfogadja, hogy a Társaság adózott eredménye – amely a 2022. évben 3 887 E Ft volt – az Eredménytartalékba kerüljön átvezetésre.

- II. A Társaság Felügyelő Bizottsága a 11/2023. (IV. 28.) számú határozatával javaslatot tett Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere és Képviselő-testülete részére, hogy a Sashalmi Piac Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Kft. vezető tisztségviselőjének (Kozma Viktor ügyvezető) megbízási díja és a Felügyelő Bizottság tagjainak tiszteletdíja – a Társaság teherviselő képességének figyelembevételével – egységesen emelkedjen a 2022. évi KSH fogyasztó árindex mértékével megegyezően, mely 14,5%. (4. számú melléklet)

A tisztelt Képviselő-testület a Társaság 2021. évi beszámolója elfogadásakor a 143/2022. (V. 18.) számú határozatával úgy döntött, hogy a „Sashalmi Piac” Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Kft. vezető tisztségviselőjének, Kozma Viktor ügyvezetőnek a díjazását bruttó 700.000.- Ft, azaz bruttó hétszázezer forint/hó összegben állapítja meg tárgyév január első napjára visszamenő hatállyal.

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíját a Képviselő-testület a 404/2019. (XII. 11.) számú határozatában – a tagok 2020. január 1-től 2024. december 31-ig terjedő időtartamra történő megválasztásakor – 56.800 Ft, azaz ötvenhatezer-nyolcszáz forint/hó összegben állapította meg, a felügyelőbizottság elnökének díjazását pedig 75.800 Ft, azaz hetvenötezer-nyolcszáz forint/hó összegben.

Tekintettel arra, hogy a Társaság gazdálkodási tevékenysége stabil, adózott eredménye az elmúlt években folyamatos nyereséget mutat, így előterjesztőként támogatom az ügyvezetők megbízási díjának és a Felügyelő Bizottsági tagok tiszteletdíjának felülvizsgálatát. Ugyanakkor javaslom, hogy ezen díjemelések csak a 2024. gazdasági évben érvényesüljenek úgy, hogy a Társaság a 2024. évi üzleti tervében a költségek fedezetét tervezze be és a terv elfogadásakor döntsön erről a kérdésről a tisztelt Képviselő-testület.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés tárgyában döntést hozni szíveskedjen.

Határozati javaslat I.:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a „Sashalmi Piac” Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Kft. (székhely: 1163 Budapest, Sashalmi tér 1., Cg.: 01-09-916352, képviseli: Kozma Viktor ügyvezető, a továbbiakban: Társaság) 2022. évi egyszerűsített éves beszámolóját – figyelembe véve a könyvvizsgálói jelentést és a Felügyelő Bizottság ezzel kapcsolatos véleményét – elfogadja.

Felkéri a Társaság ügyvezetőjét, hogy a hatályos jogszabályok rendelkezési alapján gondoskodjon a 2022. évi egyszerűsített éves beszámoló cégbírósági letétbe helyezéséről, valamint a közzétételéről.

Határidő: 2023. május 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

(Elfogadásához minősített szótöbbség szükséges, figyelemmel az SZMSZ 18.§ (2) bekezdésének m) pontjára)

Határozati javaslat II.:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja, hogy a „Sashalmi Piac” Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Kft. (Cg.: 01-09-916352, székhelye: 1163 Budapest, Sashalmi tér 1., képviseli: Kozma Viktor) 2022. évi 3 887 E Ft-os adózott eredménye a Társaságnál maradjon, és ez az összeg átvezetésre kerüljön az Eredménytartalékba.

Határidő: 2023. május 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

(Elfogadásához egyszerű szótöbbség szükséges)

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

Törvényességi szempontból megfelelő:

dr. Csomor Ervin

2023.05.16 15:18:34 +02'00'

dr. Csomor Ervin

jegyző



Tárgyalásra illetékes bizottság:

Gazdasági és Pénzügyi Bizottság

Mellékletek:

1. sz. „Sashalmi Piac” Kft. egyszerűsített 2022. éves beszámolója
2. sz. Kiegészítő melléklet a „Sashalmi Piac” Kft. 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójához
3. sz. Könyvvizsgálói jelentés
4. sz. a Felügyelőbizottság határozatai