

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő:[Könyvvizsgálói jelentés](#)[Mérleg eredménykimutatás 2015. ápr. 30.](#)[DVSC Kézilabda Kft. társ. szerz.](#)

Szűcs László

Tárgy:

A DVSC Kézilabda Kft. 2015. április 30-ai közbenső mérlegének elfogadása, valamint javaslat a társasági szerződés módosítására

Iktatószám:

VAGY-67889-/2015

Ügyintéző:

Tóth Géza

Szilágyi Béla

Feladatot jelent:

Dr. Papp László

polgármester
Ábrók Zsolt ügyvezető
részére

Véleményező bizottságok:

Tulajdonosi Bizottság

Pénzügyi Bizottság

Oktatási, Ifjúsági és Sportbizottság

Törvényességi véleményezés ideje:

2015. június 11.

Törvényességi ellenőrzést végezte:

Dr. Fejesné Dr. Terdik Edda

Mellékletek:[Könyvvizsgálói jelentés](#)[Mérleg eredménykimutatás 2015. ápr. 30.](#)[DVSC Kézilabda Kft. társ. szerz.](#)

Tisztelt Közgyűlés!

A DVSC Kézilabda Kft. (továbbiakban: a Társaság) meghatározó befolyással rendelkező tulajdonosa Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata (97,1 %), a másik tulajdonostárs a MAVEX-REKORD Kft. (2,9 %), a Társaság törzstőkéje 3.420.000 Ft.

A Társaság 2014. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját DMJV Közgyűlése 36/2015. (III.26.) határozatával fogadta el. A határozat 5./ pontja alapján a Társaság elkészítette a 2015. január 1. és 2015. április 30. napja közötti időszakra vonatkozó közbenső mérlegét. Ezen közbenső mérleg elkészítését az tette szükségessé, hogy a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:133. § (2) bekezdése alapján, ha egymást követő két 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 a társaság köteles elhatározni átalakulását.

Az Önkormányzat a törvényben megfogalmazott követelményeknek megfelelően a 36/2015. (III.26.) határozat 2./ pontja alapján törzstőke-emeléssel (100 eFt) egybekötött tőketartalékba helyezést (39.900 eFt) hajtott végre. A Társaság 2015. április 30. napjára elkészített közbenső mérlege a törvényben megfogalmazott tőkeellátottsági követelményeknek nem felel meg, tekintettel arra, hogy a 3.420 ezer Ft jegyzett tőke mellett a saját tőke -2.784 ezer Ft. Így a közbenső mérleg nem dokumentálja a cég törvényi előírásoknak megfelelő saját tőke ellátottságát.

A közbenső mérleget a könyvvizsgáló hitelesítő záradékkal látta el. A Társaság Felügyelő Bizottsága véleményét a közgyűlésen ismertetem.

A tőkepótlásra Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. évi zárszámadásáról szóló 19/2015. (IV.30.) rendelet 9. számú mellékletében elkülönített 30.000 eFt fedezetet biztosít. A határozati javaslat szerint ennek módja 100 eFt törzstőke emeléssel egybekötött 29.900 eFt tőketartalékba helyezésével történik. Amennyiben ez a gazdasági esemény megtörténik – az előzetes számítások szerint – a társaság saját tőkéje meg fog felelni a Ptk-ban megfogalmazott követelménynek.

A törzstőke emelés miatt módosítani kell a társasági szerződést. Ennek részeként a taggyűlés kizárólagos hatásköre kibővül a társaság éves üzleti tervének jóváhagyásával.

Az ügyvédekről szóló 1998. évi XI. törvény 27. § (3) bekezdése szerint ügyvéd csak olyan okiratot láthat el ellenjegyzéssel, amely a saját vagy az irodája közreműködésével jött létre.

A cégnyilvánosságról, a bírósági eljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 32. § (4) bekezdése alapján a cégbejegyzési (változásbejegyzési) eljárásban a jogi képviselő kötelező.

A Társaság változásokkal egységes szerkezetbe foglalt társasági szerződését a jogi képviselő elkészítette, mely a határozati javaslat 2. számú mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a határozati javaslatról dönteni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

A Közgyűlés

a Gazdálkodási Főosztály vezetőjének előterjesztésére

a 2013. évi V. törvény 3:102. § (1) bekezdése, 3:109. § (2) bekezdése, a 3:133. § (2) bekezdése, 3:189. §-a, 3:198. § (2) bekezdése, 3:200. § (1) bekezdése, a 2000. évi C. törvény 36. § (1) bekezdés

b) pontja, valamint a 24/2013. (V. 30.) rendelet 20. § (2) bekezdés a) pontja alapján, figyelemmel a 36/2015. (III.26.) határozatban foglaltakra

1./ javasolja a DVSC Kézilabda Kft. (továbbiakban: Társaság) taggyűlésének a 2015. január 1. és 2015. április 30. napja közötti időszak közbenső mérlegének jóváhagyását az 1. melléklet szerint 51959 eFt mérlegfőösszeggel, -11.384 e Ft mérleg szerinti eredménnyel, -2.784 eFt saját tőkével.

2./ Javasolja a Társaság taggyűlésének, hogy legkésőbb 2015. június 30. napjáig emelje fel a Társaság törzstőkéjét 3.420.000,- Ft-ról 100.000,- Ft összegű pénzbeli hozzájárulással 3.520.000,- Ft-ra. A taggyűlés a törzsbetét pénzbeli hozzájáruláskénti szolgáltatására jogosultként jelölje ki DMJV Önkormányzatát.

A tőkeemeléssel Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata törzsbetéte 3.320.000,- Ft-ról 3.420.000,- Ft-ra emelkedik, a MAVEX-REKORD Vasúti Jármű és Alkatrész Gyártó, Forgalmazó és Ingatlanforgalmazó Kft. tag törzsbetéte nem változik. A törzstőke emeléssel egyidejűleg DMJV Önkormányzata tőketartalékként (a jegyzési érték és a névérték különbözeteként) véglegesen a Társaság rendelkezésére bocsát 29.900.000,- Ft-ot. A törzstőke emelés és a tőketartalékba helyezendő összeg fedezetét DMJV Önkormányzata 2015. évi zárszámadásáról szóló 19/2015. (IV.30) önkormányzati rendelet 9. melléklet 15. cím 15.2.1.2. sora terhére, legkésőbb 2015. június 30. napjáig biztosítja.

3./ Javasolja a Társaság taggyűlésének, hogy a 2./ pont szerint módosítsa a Társaság társasági szerződését és elfogadásra javasolja a Társaság taggyűlésének az egységes szerkezetbe foglalt társasági szerződést a 2. melléklet szerint.

4./ Javasolja a Társaság taggyűlésének, hogy a Társaság ügyvezetője 2015. június 30-ai állapotnak megfelelően készítse el a Társaság közbenső mérlegét és terjessze elő azt a taggyűlés soron következő ülésére.

Határidő: 2015. szeptember 1.

Felelős: a Társaság ügyvezetője

5./ Felhatalmazza a Polgármestert, hogy a Társaság taggyűlésén az Önkormányzatot az 1./-5./ pontoknak megfelelően képviselje.

Határidő: a Társaság taggyűlésének soron következő ülése

Felelős: a polgármester

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!

Debrecen, 2015. június 3.

Szűcs László
főosztályvezető