

E L Ő T E R J E S Z T É S	
Előterjesztő:	
	Dr. Papp László polgármester
Tárgy:	
	A Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft. 2018. évi számviteli törvény szerinti beszámolója, társasági szerződésének módosítása
Iktatószám:	
	VAGY-/2019
Ügyintéző:	
	Kovács Nóra, Dr. Ráduly-Szabó Kinga
Feladatot jelent:	
	Dr. Papp László polgármester részére
Véleményező bizottságok:	
	Tulajdonosi Bizottság, Pénzügyi Bizottság, Környezetvédelmi és Városfejlesztési Bizottság
Törvényességi véleményezés ideje:	2019.05.23
Törvényességi ellenőrzést végezte:	Dr. Molnár Anett

Mellékletek:	
	Határozati javaslat 1. melléklete
	Határozati javaslat 2.melléklete
	Előterjesztés 1. melléklete
	Előterjesztés 2. melléklete
	Előterjesztés 3. melléklete
	Határozati javaslat 3. melléklete

Tisztelt Közgyűlés!

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) a Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Társaság) törzstőkéjéből 60,76%-kal részesedik. A maradék 39,24% tulajdonosa 77 települési önkormányzat, mely önkormányzatokat a Társaság társasági szerződése szerint Vámospércs Város Önkormányzata, Hosszúpályi Nagyközség Önkormányzata, Hajdúböszörmény Város Önkormányzata és Berettyóújfalu Város Önkormányzata képviseli.

2018. január 1-jétől a hulladékról szóló 2012. évi CXLXXXV. törvény (a továbbiakban: Ht.) alapján a Társaság a megyében, mint egyetlen közszolgáltató alvállalkozókkal látja el a hulladékszállítási tevékenységet.

I.

A Társaság elkészítette a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Számviteli törvény) szerinti éves beszámolóját a 2018. évi gazdálkodásáról.

A Társaság csak közhasznú tevékenységet végez. A Társaság pozíciójának speciális jellegéből adódóan befektetett eszközzel, a forgóeszközökön belül készletekkel és értékpapírokkal nem rendelkezik, jelentős követelés-állományának nagy része (2.562.126,- eFt) vevőkövetelés.

Visszamenőlegesen 2018-2019 évben történt meg a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: NHKV Zrt.) és a Társaság között a 2017. évre vonatkozó szolgáltatási díj és haszonanyag elszámolás felülvizsgálata. Az elszámolás eredményeképpen, figyelemmel a Társaság 2.204.682,- eFt-os mérlegfőösszegére, önellenőrzés végrehajtása vált szükségessé.

A saját tőke alakulása az előző évhez képest növekedést mutat. A 2018. évi eredménytartalékban az önrevízió hatása szerepel, mely módosítás 29.570,- eFt-tal növeli meg visszamenőlegesen a 2017. évi adózott eredményt.

A pénzeszközök állománya jelentős, 88.689,- eFt. Az aktív és passzív időbeli elhatárolások állományát is részletezi a kiegészítő melléklet. A bevételek aktív időbeli elhatárolásának rendkívül magas, 1.873.773,- eFt-os összege jórészt a NHKV Zrt. felé nyilvántartott követelés elhatárolása.

A Társaság jegyzett tőkéje 7.850,- eFt, melynek összege az eredménytartalék 46.015,- eFt-os összegével, valamint a tárgyévi 90.655,- eFt-os adózott eredménnyel adja a saját tőke 144.520,- eFt-os összegét. A Társaságnak csak rövid lejáratú kötelezettsége van, melynek jelentős része (3.331.723,- eFt) szállítókkal szembeni kötelezettség.

A Társaság tárgyévben 5.136.221,- eFt összegű nettó árbevétellel rendelkezik, mely jelentős növekedés az elmúlt évi 2.461.522,- eFt-hoz viszonyítva. Az árbevétel növekedéssel párhuzamosan nőtt az anyagjellegű ráfordítás is, azonban a Társaság így is 148.569,- eFt üzemi (üzleti) eredményt ért el.

Az előterjesztés mellékletét képezi a független könyvvizsgálói jelentés, a felügyelőbizottság ülésének jegyzőkönyve, valamint az üzleti jelentés is.

II.

A Társaság felügyelőbizottsága ügyrendjében szükségessé vált a jogszabályi rendelkezések aktualizálása, így a felügyelőbizottság új ügyrendet fogad el.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk 3:122.) § (3) bekezdése szerint a felügyelőbizottság ügyrendjét maga állapítja meg és azt a gazdasági társaság legfőbb szerve hagyja jóvá.

Az Önkormányzat vagyonáról szóló 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20. § (2) bekezdésének a) pontja alapján - figyelemmel az Önkormányzat Társaságban lévő részesedésére - az ügyrend taggyűlés általi jóváhagyásra a Közgyűlés tesz javaslatot.

A fentiekre tekintettel a Társaság felügyelőbizottsága ügyrendjét azzal terjesztem a Tisztelt Közgyűlés elé, hogy javaslom annak taggyűlés általi jóváhagyását.

Az ügyvédi tevékenységről szóló 2017. évi LXXVIII. törvény 43. § (1) bekezdése szerint az ügyvéd az általa szerkesztett, továbbá ügyvédi irodája, helyettese, vagy az ügyvédi tevékenység általa alkalmazott gyakorlója által szerkesztett és az ügyvéd által szakmailag jóváhagyott okiratot jegyezheti ellen.

A Társaság felügyelőbizottsága ügyrendjét a jogi képviselő elkészítette, a Társaság felügyelőbizottsága megtárgyalta, az a határozati javaslat 2. mellékletét képezi.

III.

A Társaság könyvvizsgálójának megbízatása 2019. május 31. napján lejár. Erre tekintettel szükséges dönten a könyvvizsgáló megválasztásáról és a társasági szerződés ennek megfelelő módosításáról.

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 4. § (1c) bekezdése kimondja, hogy a könyvvizsgáló személyére az ügyvezetés a felügyelőbizottság egyetértésével tesz javaslatot a társaság legfőbb szervének.

A Társaság ügyvezetője a Társaság könyvvizsgálójának az EAST-AUDIT Igazságügyi Adó-, Járulék-, és Könyvszakértő, Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaságot (székhely: 4025 Debrecen, Széchenyi u. 15., Cg.: 09-10-000331, képviseli: Baloghné Tasi Judit Éva igazgatósági tag) javasolja megbízni, a megbízási díjat bruttó 100.000,- Ft/hó mértékben javasolja megállapítani.

IV.

A Ht. 90. § (8) bekezdése szerint hulladékgazdálkodási közszolgáltatást 2014. július 1-től csak az a nonprofit gazdasági társaság végezhet, amely hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedéllyel és minősítő okirattal vagy 2015. június 30-át követően kiadott minősítési engedéllyel rendelkezik, valamint a települési önkormányzattal a Ht. hatálybalépését követően és minősítési okirat birtokában hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződést kötött. Erre figyelemmel a Társaság közszolgáltatási szerződéseket kötött tagjaival a hulladékgazdálkodási tevékenység ellátására.

A Társaság társasági szerződésének 9. pont k) alpontja, valamint a Ptk. 3:188. § (2) bekezdése alapján olyan szerződés megkötésének jóváhagyása, amelyet a Társaság saját tagjával köt, a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik.

A fentiekre tekintettel javaslom a Társaság saját tagjaival kötött szerződéseinek taggyűlés általi jóváhagyását, azzal, hogy a Ptk. 3:19. § (2) bekezdésének b) pontja alapján a határozat meghozatalakor nem szavazhat az a tag, akivel a határozat szerint szerződést kell kötni.

A Társaság felügyelőbizottsága az előterjesztést megtárgyalta, azt a Társaság taggyűlésének elfogadásra javasolja.

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

Határozati javaslat

A Közgyűlés

a Polgármester előterjesztésére

a 2009. évi CXXII törvény 4. § (1c) bekezdése, a 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a, a 2013. évi V. törvény 3:19. § (2) bekezdésének b) pontja, 3:102. § (1) bekezdése, 3:109. § (2) bekezdése, 3:122. § (3) bekezdése, 3:129. §-a, 3:130. §-a, 3:188. § (2) bekezdése, valamint a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20. § (2) bekezdés a) pontja alapján, figyelemmel a 2000. évi C. törvényben, valamint a Társaság társasági szerződésének 9. pont k) alpontjában foglaltakra

1./ jóváhagyásra javasolja a Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft. (székhely: 4031 Debrecen, István út 136., Cg.: 09-09-024450, képviseli: Varga László ügyvezető, a továbbiakban: Társaság) taggyűlésének a Társaság 2018. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját az 1. melléklet szerinti 4.846.776,- eFt mérlegfőösszeggel, valamint 90.655,- eFt adózott eredménnyel azzal, hogy az adózott eredményt az eredménytartalék javára számolja el a Társaság.

2./ Javasolja a Társaság taggyűlésének, hogy hagyja jóvá a felügyelőbizottság ügyrendjét a 2. melléklet szerint.

3./ Javasolja a Társaság taggyűlésének, hogy válassza meg a Társaság könyvvizsgálójának 2019. június 1. napjától 2020. május 31. napjáig terjedő határozott időtartamra az EAST-AUDIT Igazságügyi Adó-, Járulék-, és Könyvszakértő, Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaságot (székhely: 4025 Debrecen, Széchenyi u. 15., Cg.: 09-10-0000331, könyvvizsgálói kamarai tagsági száma: 001216, képviseli: Baloghné Tasi Judit Éva igazgatósági tag) bruttó 100.000,- Ft/hó díj megállapítása mellett azzal, hogy a könyvvizsgálatért személyében felelős személy Baloghné Tasi Judit Éva (kamarai tagság száma: 002587).

4./ Javasolja a Társaság taggyűlésének, hogy a 3./ pontban foglalt döntésre tekintettel módosítsa a Társaság társasági szerződését a 3. melléklet szerint.

5./ Javasolja a Társaság taggyűlésének, hogy hagyja jóvá

- a) a Társaság és a Vámspércs Városi Önkormányzat, mint a közös tulajdonban álló törzsbetét képviselője által képviselt Ebes Községi Önkormányzattal, Fülöp Község Önkormányzattal, Nagyhegyes Község Önkormányzattal, Nyíradony Város Önkormányzattal, Nyírmártonfalva Községi Önkormányzattal, Vámspércs Városi Önkormányzattal 2019. január 1. napjától 2028. december 31. napjáig kötött, valamint Hajdúszovát Község Önkormányzattal 2019. március 1. napjától 2023. december 31. napjáig kötött közszolgáltatási szerződéseket a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátására, valamint
- b) a Társaság és Hosszúpályi Nagyközségi Önkormányzat, mint a közös tulajdonban álló törzsbetét képviselője által képviselt Létavértes Városi Önkormányzattal, Hajdúbagos Községi Önkormányzattal, Hosszúpályi Községi Önkormányzattal 2019. január 1. napjától 2028. december 31. napjáig kötött, valamint Mikepércs Községi Önkormányzattal 2019. március 1. napjától 2028. december 31. napjáig kötött közszolgáltatási szerződéseket a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátására.

6./ Felhatalmazza a polgármestert, hogy a Társaság taggyűlésén Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatát a 1-5./ pontoknak megfelelően képviselje.

Határidő: a társaság soron következő taggyűlése

Felelős: a polgármester

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!

Debrecen, 2019. május 23.

Dr. Papp László
polgármester