



A Képviselő-testület nyilvános ülésének anyaga
(2011. évi CLXXXIX. törvény 46. § (1) bek.)

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület ülésére

Tárgy: Gazdasági társaság könyvvizsgálójának és felügyelőbizottsági tagjának megválasztásával kapcsolatos döntések

Tisztelt Képviselő-testület!

Jelen előterjesztés a FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft. (székhely: 1123 Budapest, Alkotás utca 21.; cégjegyzékszám: 01-09-060621) könyvvizsgálójának és új felügyelő bizottsági tagjának megválasztására irányul.

1. A FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft. könyvvizsgálójának a "GM-AUDIT" Könyvvizsgáló és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaságnak (cégjegyzék szám: 20-09-066088; székhely: 8360 Keszthely, Pipacs utca 4.; MKVK szám: 002284) a megbízatása 2022. május 31. napján lejár.

Figyelemmel arra, hogy a "GM-AUDIT" Könyvvizsgáló és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság a könyvvizsgálói feladatokat hosszú évek óta eredményesen látja el a Társaságnál, arra teszek javaslatot, hogy a Képviselő-testület a könyvvizsgáló ismételt megbízásáról döntsön és a "GM-AUDIT" Könyvvizsgáló és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaságot 5 éves határozott időtartamra 2022. június 1. napjától 2027. május 31. napjáig bízta meg a könyvvizsgálói feladatok ellátásával, díjazása 200.000, Ft + Áfa/hó összegben kerüljön meghatározásra.

A tevékenység ellátásáért személyében felelős könyvvizsgáló a továbbiakban is Vecsera Jánosné.

2. A FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft. Felügyelőbizottságának egyik tagja, dr. Felső Gábor 2022. május 6. napján lemondott a tagságáról.

Figyelemmel arra, hogy a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:25. § (4) bekezdése rögzíti, hogy ha a jogi személy működőképessége ezt megkívánja, a lemondás az új vezető tisztségviselő kijelölésével vagy megválasztásával, ennek hiányában legkésőbb a bejelentéstől számított hatvanadik napon válik hatályossá, a Ptk. 3:26. § (6) bekezdés alapján pedig a felügyelőbizottsági tagság megszűnésére a vezető tisztségviselői megbízatás megszűnésére vonatkozó szabályokat kell alkalmazni, így dr. Felső Gábor felügyelőbizottsági tagsága, jogviszonya 2022. május 31. napján szűnik meg.

Tekintettel arra, hogy dr. Felső Gábor felügyelőbizottsági megbízatása megszűnik, új felügyelőbizottsági tag megválasztása vált szükségessé. Javaslom, hogy 5 év határozott időtartamra 2022. június 1. napjától 2027. május 31. napjáig Dr. Péchy László kerüljön új tagként megválasztásra, tevékenységéért havi bruttó 120.000,-Ft díjazásban részesüljön.

Az új tag a megbízatást vállalja, vele szemben kizáró okok nem állnak fenn.

3. A FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft. könyvvizsgáló és felügyelőbizottsági tag megválasztása az alapító okirat 6.8. és 7.2. pontjain átvezetésre kerül.

Jogszabályi hivatkozások:

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 42. § 2. pontjának rendelkezése szerint a Képviselő-testület hatásköréből nem ruházható át a törvény által hatáskörébe utalt választás, kinevezés, vezetői megbízás.

A Budapest Főváros XII. kerületi Önkormányzat vagyona feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 4/1994. (III.2.) Budapest Főváros XII. kerületi önkormányzati rendelet 12. § (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület dönt a gazdasági társaságok vezető tisztségviselőinek, könyvvizsgálójának, valamint felügyelő bizottsága tagjainak személyéről.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:129. §-a szerint:

(1) A legfőbb szerv által választott állandó könyvvizsgáló feladata, hogy a könyvvizsgálatot szabályszerűen elvégezze, és ennek alapján független könyvvizsgálói jelentésben foglaljon állást arról, hogy a gazdasági társaság beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak és megbízható, valós képet ad-e a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, működésének gazdasági eredményeiről.

(2) Az állandó könyvvizsgáló a könyvvizsgálói nyilvántartásban szereplő egyéni könyvvizsgáló vagy könyvvizsgáló cég lehet. Ha könyvvizsgáló cég látja el a könyvvizsgálói feladatokat, ki kell jelölnie azt a személyt, aki a könyvvizsgálatot személyében végzi.

(3) Nem lehet állandó könyvvizsgáló a gazdasági társaság tagja, vezető tisztségviselője, felügyelőbizottsági tagja és e személyek hozzátartozója. Nem lehet állandó könyvvizsgáló a társaság munkavállalója a jogviszonya fennállása idején, és annak megszűnése után három évig.

A Ptk. 3: 130. § (2) bekezdése értelmében az állandó könyvvizsgálót határozott időre, legfeljebb öt évre lehet megválasztani.

A Ptk. felügyelőbizottság létrehozására és tagságára vonatkozó 3:26. §-a az alábbiakról rendelkezik:

(1) A tagok vagy az alapítók a létesítő okiratban három tagból álló felügyelőbizottság létrehozását rendelhetik el azzal a feladattal, hogy az ügyvezetést a jogi személy érdekeinek megóvása céljából ellenőrizze.

(2) A felügyelőbizottság tagja az a nagykorú személy lehet, akinek cselekvőképességét a tevékenysége ellátásához szükséges körben nem korlátozták. Nem lehet a felügyelőbizottság tagja, akivel szemben a vezető tisztségviselőkre vonatkozó kizáró ok áll fenn, továbbá aki vagy akinek a hozzátartozója a jogi személy vezető tisztségviselője.

(3) A felügyelőbizottság tagjai a felügyelőbizottság munkájában személyesen kötelesek részt venni. A felügyelőbizottság tagjai a jogi személy ügyvezetésétől függetlenek, tevékenységük során nem utasíthatóak.

(4) Az első felügyelőbizottság tagjait a létesítő okiratban kell kijelölni, ezt követően a döntéshozó szerv választja a felügyelőbizottsági tagokat. A felügyelőbizottsági tagsági jogviszony az elfogadással jön létre.

(5) A felügyelőbizottsági tagság megszűnésére a vezető tisztségviselői megbízás megszűnésére vonatkozó szabályokat kell alkalmazni, azzal, hogy a felügyelőbizottsági tag lemondó nyilatkozatát a jogi személy vezető tisztségviselőjéhez intézi.

A Ptk. 3:25. § (1) bekezdés d) pontja szerint megszűnik a vezető tisztségviselői megbízás a lemondással.

A Ptk. 3:121.§-a szerint a felügyelőbizottság testületként működik, a felügyelőbizottsági tag megbízatása öt évre – ha a társaság ennél rövidebb időtartamra jön létre, erre az időtartamra – szól, a 3:122.§ (1) bekezdése szerint a felügyelőbizottság saját tagjai közül választ elnököt.

A Ptk. 3:28. szerint a felügyelőbizottsági tagok az ellenőrzési kötelezettségük elmulasztásával vagy nem megfelelő teljesítésével a jogi személynek okozott károkért a szerződésszegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felelnek a jogi személlyel szemben.

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 4.§ (1) bekezdése szerint a köztulajdonban, így az önkormányzatok tulajdonában álló gazdasági társaságok esetében kötelező a felügyelőbizottság létrehozása. A 4.§ (2) bekezdés szerint a köztulajdonban álló gazdasági társaság felügyelőbizottsága - ha törvény eltérően nem rendelkezik - három természetes személy tagból áll, kétszáz millió forintot meghaladó jegyzett tőkéjű gazdasági társaság esetében legalább három, legfeljebb hat természetes személy tagból áll.

Tekintettel arra, hogy az Önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaság jegyzett tőkéje nem éri el a kétszáz millió forintot a felügyelőbizottság jogszabályi rendelkezés alapján 3 tagból áll.

Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Tulajdonosi és Városfejlesztési Bizottságnak. A Bizottság véleményéről a testületi ülésen adok tájékoztatást.

Kérem a Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslatok elfogadására.

Határozati javaslatok:

1. A Képviselő-testület a FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft. (székhely: 1123 Budapest, Alkotás utca 21.; cégjegyzékszám: 01-09-060621) könyvvizsgálói feladatainak ellátásával a "GM-AUDIT" Könyvvizsgáló és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaságot (cégjegyzék szám: 20-09-066088; székhely: 8360 Keszthely, Pipacs utca 4.; MKVK szám: 002284 - tevékenység ellátásáért személyében felelős könyvvizsgáló Vecsera Jánosné (anyja neve: Hornok Erzsébet; lakcíme: 8360 Keszthely, Pipacs utca 4.; MKVK szám: 005861) - bízza meg 5 év határozott időtartamra, 2022. június 1. napjától 2027. május 31. napjáig. Az állandó könyvvizsgáló díja: 200.000, Ft + Áfa/hó.

Felkéri továbbá a Társaság ügyvezetőjét, hogy jelen határozatnak megfelelően a könyvvizsgálóval a megbízási szerződést 90 napon belül kösse meg, valamint a Cégbírósi változásbejegyzés iránt intézkedjen.

(Döntéshozatal módja: minősített többség)

2. A Képviselő-testület a FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft. (székhely: 1123 Budapest, Alkotás utca 21.; cégjegyzékszám: 01-09-060621) dr. Felső Gábor felügyelőbizottsági tag lemondására tekintettel, a Ptk. 3:25. § (4) bekezdése alapján a felügyelőbizottsági tagsága, jogviszonya 2022. május 31. napján megszűnik, így új felügyelőbizottságának tagjává 5 év határozott időtartamra, 2022. június 1. napjától 2027. május 31. napjáig Dr. Péchy Lászlót választja meg, aki tevékenységét havi bruttó 120.000,-Ft díjazás szerint látja el.

Felkéri továbbá a Társaság ügyvezetőjét, hogy jelen határozatnak megfelelően a Cégbírósi változásbejegyzés iránt intézkedjen.

(Döntéshozatal módja: minősített többség)

3. A Képviselő-testület a FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft. (székhely: 1123 Budapest, Alkotás utca 21.; cégjegyzékszám: 01-09-060621) könyvvizsgálójának és új felügyelőbizottsági tagjának

megválasztására tekintettel a Társaság alapító okiratának 6.8. és 7.2. pontját módosítja, az alapító okiratban a megválasztott személyek adatai átvezetésre kerülnek.

Felkéri továbbá a Társaság ügyvezetőjét, hogy jelen határozatnak megfelelően a Cégbírósági változásbejegyzés iránt intézkedjen.

(Döntéshozatal módja: minősített többség)

Budapest Hegyvidék, 2022. „05. 20.”


dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző

Láttam:


Pokorni Zoltán
polgármester