

Szám: 1/1-109/2018.



2. sz. napirend

ELŐTERJESZTÉS

KESZTHELY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2018. augusztus 29-i rendkívüli ülésére

Tárgy:

A HUSZ Nonprofit Kft. és a KETÉH Kft. pénzügyi-gazdasági átvilágítása

Előterjesztő:

Törvényességi ellenjegyzés:

.....
Ruzsics Ferenc
polgármester

.....
Dr. Horváth Teréz
jegyző

Az előterjesztést készítette:

.....
Dr. Horváth Teréz
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

1. A képviselő-testület, mint a *HUSZ Nonprofit Kft.* taggyűlése a 2017. évi tevékenységről szóló beszámoló megtárgyalásakor hozott 138/2018. (V. 31.) határozatával felkérte a polgármestert, hogy a társaság jövőbeni működési lehetőségeiről folytasson egyeztetést az ügyvezető és a felügyelő bizottság elnöke részvételével (1. sz. melléklet: *határozat-kivonat*). A polgármester a határozatnak megfelelően – a 2018. augusztus 9-ei rendkívüli ülés végén – tájékoztatta a képviselő-testület jelenlévő tagjait az egyeztetések eredményéről, valamint arról, hogy a társaság tevékenységének és önkormányzati szerepvállalásának optimalizálása érdekében meghozandó tulajdonosi döntésekhez szükséges szakmai anyag elkészítése érdekében felkérte a Végh és Végh MKT Kft.-t a keszthelyi hulladékgazdálkodás közszolgáltatásának környezetvédelmi szakmai szempontú áttekintésére, felülvizsgálatára. A szakmai anyagban a megbízott szakértő feladata egyebek mellett, hogy a keszthelyi hulladékgazdálkodással foglalkozó HUSZ Kft. és KETÉH Kft., valamint a város hulladékgazdálkodási problémáinak bemutatásán túl javaslattétellel éljen a működtetés lehetőségeire. A szakvélemény várhatóan 2018. szeptember 15-én kerül a megrendelő felé átadásra. Emellett a képviselő-testület tájékoztatást kapott arról is, hogy a szakmai felülvizsgálaton felül szükséges egy, a működtetés gazdasági-pénzügyi szempontú vizsgálata, az érintett cégek pénzügyi átvilágítása is. Mindezen teljes körű átvilágítás szükségességét alátámasztják az elmúlt években meghozott tulajdonosi döntések, valamint 2016 augusztusa óta előírt, a képviselő-testület számára a tárgyhavi testületi ülésekre beterjesztett havi jelentések, tájékoztatók is.

2. A képviselő-testület, mint a *KETÉH Kft.* résztulajdonosa a társaság 2017. évi tevékenységéről szóló beszámoló májusi megtárgyalásakor a tevékenységre ható piaci körülmények bemutatása mellett tájékoztatást kapott arról, hogy a cég 2017. évi adózott eredménye -18.814 eFt. A cég 2018. évi május 24-dikei taggyűlésén a tagok a 2018. évi üzleti terv elfogadásával egyidejűleg felkérték az ügyvezetőt a 2018. január-június időszak gazdasági eredményeinek bemutatására (2. sz. melléklet: *taggyűlési jegyzőkönyv*). A képviselő-testület munkatervében a szeptemberi soron következő ülés napirendjei között a megszokott gyakorlatnak megfelelően ugyancsak szerepel a társaság első féléves gazdálkodásáról szóló tájékoztató. A képviselő-testület továbbá – a jelen előterjesztést megtárgyaló ülésén – a likviditási helyzetre figyelemmel dönt a KETÉH Kft. folyószámlahitel felvételével kapcsolatos tulajdonosi hozzájárulásáról.

Mindemellett Rudolf Wiedner ügyvezető 2018. június 20-án kelt levelében 2018. szeptember 30-dikai hatállyal lemondott ügyvezetői tisztségéről (így az ügyvezető személyére vonatkozóan szeptember hónapban szükséges a taggyűlésnek döntést hoznia), és egyben mint a Vasi Consulting Kft. tulajdonosa és ügyvezetője felajánlotta az önkormányzat számára megvételre a Vasi Consulting Kft. tagnak a KETÉH Kft.-ben meglévő 34%-os üzletrészét (3. sz. melléklet: *levél*). Az üzletrész esetleges megvásárlásához szükséges a társasági vagyoni értékének meghatározása.

Mindezekre figyelemmel a képviselő-testületnek a fenti gazdasági társaságokat érintő körülmények tekintetében a tulajdonosi döntései meghozatala érdekében – a környezetvédelmi szakértői szakmai anyag mellett – szükséges, hogy rendelkezésére álljon egy olyan pénzügyi-gazdasági szakvélemény, mely teljes körűen alkalmas az önkormányzati (rész)tulajdonban álló, hulladékgazdálkodással foglalkozó társaságok tevékenységeinek, vagyonának, likviditási helyzetének, hitelkapcsolatainak, szerződéses jogviszonyainak, gazdálkodási helyzeteinek megismerésére, bemutatja a cégek tevékenységéből és szervezeti felépítéséből adódó költségkihatásokat, értékeli a jelentősebb gazdasági kapcsolataikat és mindemellett javaslatot tesz a tulajdonosi tőkejuttatás nélküli továbbműködtetésre, veszteségcsökkentő, illetve nyereségtermelő képesség elérésére, növelésére.

A pénzügyi-gazdasági felülvizsgálat és szakvélemény fedezete forrásának javaslom az egyéb pályázati költségekre elkülönített céltartalék megjelölését. A szakértői munka díja a megbízó által meghatározásra kerülő és elvégzendő feladat mértékétől függően – előzetes telefonos tájékozódás alapján – várhatóan legfeljebb 3.000 eFt.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

**Határozati javaslat
.../2018. (VIII. 29.) számú Képviselő-testületi határozat**

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta „**A HUSZ Nonprofit Kft. és a KETÉH Kft. pénzügyi-gazdasági átvilágítása**” c. előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete – mint a HUSZ Nonprofit Kft. taggyűlése és a KETÉH Kft. többségi tulajdonosa – a társaságok gazdasági helyzetére figyelemmel dönt arról, hogy a társaságok működését – különösen az önkormányzati vagyron működtetésére, a pénzeszközök felhasználására és a szervezeti felépítéseire vonatkozóan – felül kell vizsgálni.
2. A képviselő-testület a pénzügyi-gazdasági vizsgálat lefolytatásának költségeire legfeljebb 3.000 eFt összeget biztosít az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendelete céltartalékában egyéb pályázati költségekre elkülönített keret terhére.
3. A képviselő-testület felhatalmazza és felkéri a polgármestert, hogy az 1. pontban megjelölt felülvizsgálat és átvilágítás érdekében a szakértő kiválasztásával kapcsolatos eljárást folytassa le és a megbízott által elvégzett vizsgálat eredményét terjessze a képviselő-testület elé.

Határidő: folyamatos, illetve 2018. december 31.

Felelős: Ruzsics Ferenc polgármester
Dr. Horváth Teréz jegyző
(Tóth Eszter közgazdasági osztályvezető)
felkérésre: Kőrös László, mint
a HUSZ Nonprofit Kft. ügyvezetője és a KETÉH Kft. cégvezetője

Keszthely, 2018. augusztus 23.

Ruzsics Ferenc
polgármester



1. sz. melléklet

KESZTHELYI POLGÁRMESTERI HIVATAL JOGI ÉS SZERVEZÉSI OSZTÁLY

K I V O N A T

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 31-ei soros
nyílt
ülésének jegyzőkönyvéből

138/2018. (V. 31.) számú Képviselő-testületi határozat

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta „A Keszthelyi HUSZ Hulladékszállító Egyszemélyes Nonprofit Kft. 2017. évi tevékenysége” című előterjesztést és az alábbi határozatot hozta.

1. Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete - mint taggyűlés - a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:189.§ (2) bekezdés rendelkezéseire figyelemmel a Keszthelyi HUSZ Hulladékszállító Egyszemélyes Nonprofit Kft. részére 10.068 eFt összegű pótbefizetést ír elő az alábbiak szerint:
 - a.) a teljesítés határideje: legkésőbb 2018. augusztus 15.
 - b.) a teljesítés módja és ütemezése: átutalás útján egy összegbenA pótbefizetés célja a társaság saját tőkéjének rendezése, működőképességének biztosítása, melyet köteles a KETÉH Kft. felé fennálló tartozásának rendezésére fordítani. A pótbefizetés összegét az ügyvezető köteles lekötött tartalékba helyezni.
2. Az 1. pontban rögzített pótbefizetés fedezetét az alábbiak szerint biztosítja: 10.001 eFt összeget az önkormányzat 2018. évi költségvetésének általános tartaléka, valamint 67 eFt összeget az önkormányzat 2018. évi költségvetésének pályázati céltartaléka terhére.
3. A képviselő-testület felkéri a polgármestert az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének módosítása iránti szükséges intézkedések megtételére.
4. A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a társaság jövőbeni működési lehetőségeiről folytasson egyeztetést az ügyvezető, a felügyelő bizottság elnöke részvételével és annak eredményéről tájékoztassa a képviselő-testületet.

Határidő: folyamatos, illetve legkésőbb 2018. augusztus 31.

Felelős: Ruzsics Ferenc polgármester
Dr. Horváth Teréz jegyző
(Dr. Skoda Lilla jogi és szervezési osztályvezető,
Tóth Eszter közgazdasági osztályvezető)
Körös László ügyvezető

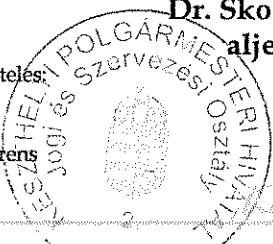
Dr. Skoda Lilla sk.

aljegyző

Ruzsics Ferenc sk.
polgármester

A kivonat hiteles:

Tóth Ibolya
testületi referens



Keszthely, a Balaton fürdővárosa

**Korlátolt felelősségű társaság
taggyűlésének jegyzőkönyve**

2018. MÁJ 29.

1/12-12-18
D. S. L.

2. n. melléklet
KETÉH
2018. MÁJ 28.
9612
ügyen
S
F

Amely felvételre került 2018. év május hó 24. napján 15.00 órakor a Zalaegerszegi Törvényszék Cégbíróságán, a Cg.20-09-065529 cégjegyzékszám alatt nyilvántartott **KETÉH Keszthely és Térsége Hulladékkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság** taggyűlésén, melynek helyszíne a VÜZ Nonprofit Kft. 8360 Keszthely, Vásár tér 10. szám alatt található iroda helyisége.

Jelen vannak:

Rudolf Wiedner ügyvezető

Keszthely Város Önkormányzata tag (1.530.000,-Ft értékű, 1530 db szavazatra jogosító törzsbetéttel) képviselőként Ruzsics Ferenc polgármester,

VÜZ Nonprofit Kft. tag (450.000,-Ft értékű, 450 db szavazatra jogosító törzsbetéttel) képviselőként Göncz Attila ügyvezető

Vasi Consulting Kft. tag ((1.020.000 Ft értékű, 1020 db szavazatra jogosító törzsbetéttel) képviselőként Rudolf Wiedner ügyvezető

valamint Kőrös László cégvezető

Az ügyvezető a taggyűlést megnyitja, megállapítja, hogy a társaság valamennyi tagja jelen van, így a taggyűlés határozatképes. Levezető elnökként Rudolf Wiedner ügyvezetőt, míg a jegyzőkönyv vezetésére Kőrös László cégvezetőt kéri fel.

A felkért személyek az előbbieken említett tisztségeket vállalják.

Az elnök javaslatot tesz a taggyűlés napirendi pontjaira, melyeket megjelentek egyhangú igen szavazattal elfogadnak.

1. Napirendi pont:

A KETÉH Keszthely és Térsége Hulladékkezelő Kft. 2018. évi üzleti tervének elfogadása

Az elnök ismerteti és a jegyzőkönyv mellékletétül csatolja a 2018. évi üzleti tervet, melyet a tagok megtárgyalnak. Az Önkormányzat képviselője ismertette a 62/2018(III.29) számú képviselő-testületi határozatban foglaltakat.

A napirend megvitatása után az elnök szavazásra bocsátja azt, melynek eredménye - 3 igen szavazat - alapján a taggyűlés meghozza a

1/2018 számú határozatát:

Tagok a KETÉH Kft. 2018. évi üzleti tervét 165.061 eFt bevétellel, 163.470 eFt kiadással, 1.591 eFt eredménnyel egyhangúlag elfogadják. A Taggyűlés kéri az ügyvezetőt, hogy a KETÉH Kft. 2018.01.01.-2018.06.30. időszak gazdasági eredményeit az időszak tény számainak ismeretében a Taggyűlés részére mutassa be.

Napirendi pont:

A társaság 2017. évi egyszerűsített éves beszámoló ismertetése, jóváhagyása

Az elnök tájékoztatja a jelen lévőket a 2017. évi gazdálkodásról, a társaság tevékenységéről, ismerteti az egyszerűsített éves beszámoló adatait, melyek a következők:

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG (eFt)
Befektetett eszközök	11.647
Forgóeszközök	151.222
Aktív időbeli elhatárolások	1.334
Saját tőke	4.273
Kötelezettségek	154.993
Passzív időbeli elhatárolások	219
Eszközök és források végösszege	164.203
Nettó árbevétel	246.408
Adózás előtti eredmény	-18.361
Adózott eredmény	-18.814

Az Önkormányzat képviselője ismertette a 120/2018(V.10) számú képviselő-testületi határozatban foglaltakat.

A napirend megtárgyalása után az elnök szavazásra bocsátja azt, melynek eredménye – 3 igen szavazat – alapján a taggyűlés meghozza a

2/2018. számú határozatát:

A taggyűlés a KETÉH Kft. 2017. évi egyszerűsített éves beszámolóját 164.203 eFt mérlegfőösszeggel, -18.814 eFt adózott eredménnyel, a kiegészítő melléklettel együtt egyhangúlag elfogadja

3. Napirendi pont:

A KETÉH Keszthely és Térsége Hulladékkezelő Kft. 2017. éves adózott eredmény felhasználása

Az elnök javasolja a 2017. évi adózott eredmény felhasználását az alábbiak szerint:

Felhasználás osztalék fizetésre	0 eFt
Felhasználás eredménytartalékba helyezésre	-18.814 eFt
Adózott eredmény felhasználása összesen	-18.814 eFt

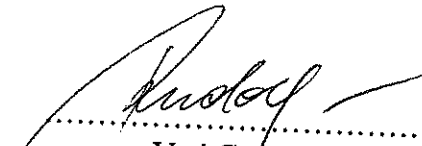
A napirendi pont megtárgyalása után az elnök szavazásra bocsátja azt, melynek eredménye – 3 igen szavazat – alapján a taggyűlés meghozza a

3/2018 számú határozatát:

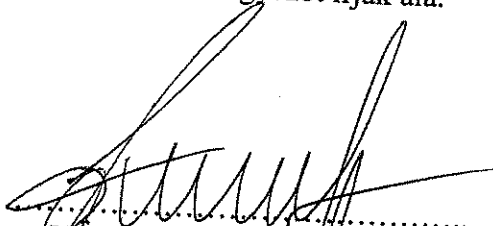
A taggyűlés a KETÉH Kft. 2017. évi adózott eredményének eredménytartalékba helyezésével egyetért, egyhangúlag elfogadja.

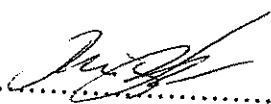
A Taggyűlés kéri az ügyvezetőt, hogy a Kft. 2017. évi adózott eredményének, az eredménytartaléknak és a tőketartaléknak rendezésére tegyen javaslatot.

Tekintettel arra, hogy további napirendi pont, illetve a tagok részéről kérdés nem volt, az elnök a taggyűlést befejezettnek nyilvánítja.
E jegyzőkönyvet a Tagok, mint a taggyűlésen elhangzottakkal mindenben egyezőt írják alá.


.....
Vasi Consulting Kft.
Képviseli: Rudolf Wiedner, elnök

k.m.f.


.....
YÜZ Nonprofit Kft.
Képviseli: Göncz Atilla ügyvezető


.....
Keszthely Város Önkormányzata
Képviseli: Ruzsics Ferenc Polgármester

B. n. Wiedner

Keszthely Város Önkormányzata
8360 Keszthely, Fő tér 1.

Ruzsics Ferenc Polgármester részére

Tisztelt Polgármester Úr!

Alulírott Rudolf Wiedner, 2018.09.30-i hatállyal egyéb elfoglaltságaim miatt lemondok a KETEŰ Kft-ben betöltött ügyvezetői tisztségemről.

Egyúttal a Vasi Consulting Kft. ügyvezetőjeként felajánlom megvételre az önkormányzatnak a Vasi Consulting Kft-nek a KETEŰ Kft-ben meglévő 34%-os üzletrészt.

Celldömök, 2018.06.20.


.....
Rudolf Wiedner

