



Budapest Főváros IX. Kerület
Ferencváros Önkormányzata

Iktató szám:81/2024.

ELŐTERJESZTÉS

a KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2024. április 18-i ülésére

Tárgy: A FEV IX. Ferencvárosi Vagyonkezelő és Városfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2023. évi beszámolója és üzleti jelentése

Előterjesztő: Baranyi Krisztina polgármester megbízásából Pataki Márton vezérigazgató

Készítette: FEV IX. Zrt.

Előzetesen tárgyalja: PEB, GKB 2024.04.17.

Az előterjesztés a jogszabályi rendelkezéseknek megfelel: dr. Kovács Henriett s.k.

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet	<input type="checkbox"/>	
Határozat	<input type="checkbox"/>	normatív
	<input type="checkbox"/>	hatósági
	<input checked="" type="checkbox"/>	egyéb

A döntéshez egyszerű minősített	<input checked="" type="checkbox"/>	
	<input type="checkbox"/>	többség szükséges.

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen	<input checked="" type="checkbox"/>
nem	<input type="checkbox"/>

Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.	<input checked="" type="checkbox"/>
--	-------------------------------------

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.	<input type="checkbox"/>
---	--------------------------

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.	<input type="checkbox"/>
---	--------------------------

Tisztelt Képviselő-testület!

A alábbiakban hivatkozott jogszabályi előírások alapján a FEV IX. Zrt. igazgatósága elkészítette a Társaság 2023. üzleti évről (amely 2023. január 1-től 2023. december 31-ig tart) szóló beszámolóját, valamint üzleti jelentését. A beszámolóról és az üzleti jelentésről a Társaság könyvvizsgálója elkészítette a jelentését, továbbá a felügyelőbizottság előzetes tulajdonosi kontrollja is megtörtént. A könyvvizsgálói jelentés és a felügyelőbizottság határozatai a jelen előterjesztés mellékletét képezik.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 17. § (1) bekezdése alapján:

A kettős könyvvitelt vezető vállalkozó a 11. § szerinti üzleti évről az üzleti év utolsó napjával, mint mérlegfordulónappal éves beszámolót köteles készíteni, illetve a 9. § (2) bekezdésében előírt feltételek esetén egyszerűsített éves beszámolót készíthet.

19. § (1) alapján:

Az éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll. Az éves beszámolóval egyidejűleg üzleti jelentést is kell készíteni.

95. § (1) alapján:

Az üzleti jelentés célja, hogy az éves beszámoló adatainak értékelésével úgy mutassa be a vállalkozó vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét, az üzletmenetet, a vállalkozó tevékenysége során felmerülő főbb kockázatokkal és bizonytalanságokkal együtt, hogy ezekről - a múltbeli tény- és a várható jövőbeni adatok alapján - a tényleges körülményeknek megfelelő, megbízható és valós képet adjon.

A 153. § (1) alapján:

A kettős könyvvitelt vezető, cégjegyzékbe bejegyzett vállalkozó köteles a jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott éves beszámolót, egyszerűsített éves beszámolót, kötelező könyvvizsgálat esetén a könyvvizsgálói záradékot vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó független könyvvizsgálói jelentéssel együtt, valamint az adózott eredmény felhasználására (az osztalék jóváhagyására) vonatkozó határozatot az adott üzleti év mérlegfordulónapját követő ötödik hónap utolsó napjáig letétbe helyezni ugyanolyan formában és tartalommal (szövegezésben), mint amelynek alapján a könyvvizsgáló az éves beszámolót vagy az egyszerűsített éves beszámolót felülvizsgálta.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:109. § (2) alapján:

A gazdasági társaság legfőbb szervének feladata a társaság alapvető üzleti és személyi kérdéseiben való döntéshozatal. A legfőbb szerv hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló (a továbbiakban: beszámoló) jóváhagyása és a nyereség felosztásáról való döntés.

A FEV IX. Zrt. alapszabálya szerint az egyedüli részvényes (Budapest IX. kerület Ferencváros Önkormányzata) írásbeli részvényesi határozattal dönt a Ptk. által a gazdasági társaság legfőbb szervének hatáskörébe utalt kérdésekben.

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata vagyonáról, a vagyontárgyak feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról, és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 21/2012. (VI. 12.) önkormányzati rendelet 10. § (1) alapján:

Az Önkormányzat tulajdonosi jogait a vagyonnal való rendelkezés során a Képviselő-testület gyakorolja, ezt a jogát szerveire e rendelet szerint ruházza át.

Könyvvizsgáló díjazása

Az éves beszámolóval összefüggésben az alábbi kérdéskörben is döntenie kellene a Képviselő-testületnek.

A FEV IX. Zrt. könyvvizsgálója 2021. július 01. és 2025. május 31. közötti időszakban a DSH AUDIT Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság, képviselője Dallos Hajnalka. Nyilvános pályázatot követően, az igazgatóság és a felügyelőbizottság javaslata alapján került kinevezésre a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatályba léptetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel – az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére – kihirdetett veszélyhelyzetben a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében hozott 321/2021 (V.26.)

számú önkormányzati határozatban, a pályázatában megjelölt havi nettó 180.000 Ft + ÁFA díjazással, amit a Képviselő-testület a 2023. április 27-i ülésén a 134/2023. (IV.27.) sz. határozatával 206.100 Ft + ÁFA összegre emelt.

Az Önkormányzatnak jogi kötelezettsége továbbra sincs a díjazás megemelésére, ugyanakkor tekintettel a megbízás időtartamára, az Önkormányzattól elvárható méltányos üzleti gyakorlat jegyében javaslom, hogy a fogyasztói árak 2023. évi átlagos emelkedésének megfelelő mértékben (közel 17,6 százalékkal) kerüljön megemelésre, 242.000 Ft + ÁFA összegre.

Kérem, hogy a tisztelt Képviselő-testület a FEV IX. Zrt. 2023. évi beszámolóját és üzleti jelentését vitassa meg, és döntsön annak jóváhagyásáról!

Budapest, 2024. április 11.

Baranyi Krisztina
polgármester
megbízásából
Pataki Márton s.k.
vezérigazgató

Mellékletek:

- 1. FEV IX. Zrt. 2023. évi eredménykimutatása*
- 2. FEV IX. Zrt. 2023.XII.31-i mérlege*
- 3. FEV IX. Zrt. 2023. évi beszámolójához kiegészítő melléklet*
- 4. Független könyvvizsgálói jelentés a FEV IX. Zrt. 2023. évi éves beszámolójához*
- 5. FEV IX. Zrt. 2023. évi üzleti jelentése*
- 6. FEV IX. Zrt. Felügyelőbizottságának határozata a 2023. évi éves beszámoló és üzleti jelentés elfogadásáról*

Határozati javaslat

Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

- a. A FEV IX. Ferencvárosi Vagyonkezelő és Városfejlesztő Zrt. 2023. évi éves beszámolóját és üzleti jelentését elfogadja, és tudomásul veszi, hogy az adózott eredmény 41.756 E Ft-os nyereséget mutat. A társaság az adózott eredményt helyezze eredménytartalékba.
- b. Felhatalmazza a vezérigazgatót a 2023. évi éves beszámoló aláírására és annak a Cégbíróságon történő benyújtására és közzétételére.
- c. A FEV IX. Ferencvárosi Vagyonkezelő és Városfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság könyvvizsgálói feladatainak ellátására megbízott DSH AUDIT Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság (kamara tagsági száma: 004371) könyvvizsgáló díjazását 2024. május 1-től 242.000,- Ft + ÁFA/hó összegre megemeli.

Felelős: Baranyi Krisztina polgármester, illetve Pataki Márton vezérigazgató

Határidő: 2024. május 31.