

**KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS
E L N Ő K E**

ELŐTERJESZTÉS

a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2016. április 28-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a megyei önkormányzati érdekeltségű gazdasági társaságok 2015. évi gazdálkodásáról – Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.

Előterjesztő: Popovics György, a megyei közgyűlés alelnöke

Előkészítő: Dr. Veres Zoltán, megyei jegyző

Tisztelt Közgyűlés!

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés **120/2015. (IX.24.)** számú közgyűlési határozatával döntött a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. létrehozásáról és elfogadta annak alapító okiratát. A kft. 2015. októberétől megkezdte működését, létrehozta munkaszervezetét és egyeztetéseket folytatott a települések képviselőivel. A tárgyalások alapján közreműködőként vesz részt a Megyei Önkormányzat és a települések által ellátott projektekben. Mint azt a kft. **2015. évi számviteli beszámolója** is mutatja, a társaság működése számos költséget generált, bevételei azonban csak később realizálódnak, így szükségessé vált a kft. részére további források biztosítása. A kft. üzleti tervét még nem tudjuk elfogadni, tekintettel arra, hogy jelen pillanatban nem látjuk pontosan, mikor, milyen ütemezésben számíthatunk bevételekre.

A kiadások és bevételek időbeli eltolódása okozta nehézséget a Kormány is érzékelte, ezért megalkotta a 72/2016. (III. 31.) Korm. rendeletet az Uniós fejlesztések fejezetbe tartozó fejezeti kezelésű előirányzatok felhasználásának rendjéről szóló 549/2013. (XII. 30.) Korm. rendelet módosításáról. E rendelet bevezette a **megelőlevezési szerződés** fogalmát, amely a 2014–2020 programozási időszakban a 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelet által meghatározott tevékenység ellátása érdekében, likviditás biztosítása céljából a megyei önkormányzat részére nyújtott visszatérítendő hazai támogatás folyósítása és visszafizetése tárgyában kötött támogatási szerződés.

Ennek alapján az önkormányzat legfeljebb 200 millió Ft összegű megelőlevezést igényelhet, éven belül visszatérítendő támogatás formájában. Annak érdekében, hogy visszafizetési kötelezettségünknek biztonsággal eleget tudjunk tenni, nem javasolt a teljes igényelhető összegre beadni a kérelmet. A költségek fedezésére előreláthatólag 50 millió Ft elegendő.

Annak érdekében, hogy a kft. működése fenntartható legyen, forrásbevonásra van szükség. Erre két lehetőség kínálkozik:

- a) A jelenlegi létesítő okirat 8. pontja lehetővé teszi pótbefizetés elrendelését, az alábbi feltételekkel: Pótbefizetést az alapító évente 1 alkalommal és törzsbetétjének 100%-os mértékéig rendelhet el. A pótbefizetés teljesítésének módja pénzbeli hozzájárulás. Pótbefizetés elrendelése esetén az alapító a pótbefizetés összegét az elrendeléstől számított 30 napon belül köteles befizetni a társaság számlavezető bankjához. A pótbefizetés a törzsbetét összegét nem növeli. A veszteség pótlásához nem szükséges pótbefizetéseket az alapító részére kamatmentesen vissza kell fizetni.
- b) A fenti megelőlevezési szerződés keretében az Önkormányzat rendelkezésére bocsátott pénzeszköz meghatározott részének továbbadását a rendeletben írt feladatokat ellátó kft. részére a kormányrendelet nem tiltja.

Annak érdekében, hogy a kft. likviditása folyamatosan biztosított legyen, javaslom az alapító okirat 8. pontjának megváltoztatását oly módon, hogy nagyobb összegű pótbefizetést tegyen lehetővé tulajdonos részére, nagyobb gyakorisággal.

Az Alapító okirat 12. pontja szabályozza a jogügyletek megkötésének, illetve ezzel összefüggésben az alapítói jogok gyakorlásának rendjét. A hatályos rendelkezések értelmében a közgyűlés elnökének hatáskörébe tartozik azon, a társaság által kötendő jogügyletek előzetes jóváhagyása, amelyek értéke a nettó 1 millió forintot meghaladja. A közgyűlés hatáskörébe tartoznak azon, a társaság által kötendő jogügyletek előzetes jóváhagyása, amelyek értéke a nettó 10 millió forintot meghaladja. A nettó 1 millió Ft értéket el nem érő jogügyletek nem igényelnek alapítói jóváhagyást, így azok az ügyvezető hatáskörébe tartoznak.

A 272/2014. (XI.5.) Korm.rendelet 5. sz. mellékletének 3.8.2.3. pontja értelmében „a megyei önkormányzat - a megye területén lévő megyei jogú város járásán kívül - a területén található települési önkormányzatok és területi kiválasztási eljárásrendben kiválasztott projektek esetén a megyei jogú város járásában található települési önkormányzatok esetében is, e rendelet hatálya alá tartozó támogatásból megvalósuló közzfeladat fejlesztési projektjei projektmenedzsment tevékenységének, valamint a 3.12.1. pontban foglalt további tevékenységek ellátásában köteles részt venni, ha azt a települési önkormányzat kéri.”

A 3.12.1. pontban írt tevékenységek a következők:

- Projekt-előkészítés, tervezés (jogszályban, illetve felhívásban megkövetelt környezeti, fenntarthatósági hatástanulmányok, megvalósíthatósági tanulmányok elkészítésének költsége, beruházást tartalmazó projekteknél műszaki, kivitelezési tervek elkészítése, hatósági engedélyek megszerzésének költségei stb.)
- Közbeszerzési eljárások lefolytatása
- Ingatlanvásárlás (föld, épület stb.)
- Terület-előkészítés (régészeti feltárás, lőszermentesítés, földmunkák stb.)
- Műszaki ellenőri szolgáltatás
- Projektmenedzsment
- Tájékoztatás, nyilvánosság biztosítása
- Könyvvizsgálat
- Általános költségek (rezsi)


A Rendelet 5. sz. mellékletének 3.8.2.1. pontja alapján „közszféra szervezet kedvezményezett az Útmutató 3.8.1.5. pontjában foglalt igénybe vett szakértői szolgáltatást kizárólag akkor számolhatják el a projekt keretében, ha a szakértői szolgáltatást állami vagy önkormányzati költségvetési szerv, vagy **olyan gazdálkodó szervezet látja el, amelyben az állam vagy önkormányzat - együttesen vagy külön, közvetve vagy közvetlenül - 100%-os tulajdoni részesedéssel rendelkezik.**”

Tekintettel arra, hogy az önkormányzat fent megjelölt területfejlesztési feladatait részben a Kft. útján látja el, indokolt az e körbe tartozó feladatok esetében – összhangban az általános társasági jogi előírásokkal, miszerint a Társaságot az ügyvezető képviseli harmadik személyek irányában - nagyobb mozgástér biztosítása a Társaság ügyvezetője részére.

Összegezve, javaslatunk arra irányul, hogy az ügyvezető a létesítő okiratban írt általános összeghatárok változatlanul hagyása mellett, a 272/2014 (XI.5) kormányrendelet 5. sz. mellékletének 3.8.2.3. pontjában meghatározott feladatokkal közvetlen összefüggő ügyekben összeghatár nélkül legyen jogosult jogügyletek megkötésére.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, támogassa az előterjesztésben foglaltakat.

Tatabánya, 2016. április 14.


Popovics György
elnök

Határozati javaslat

I.

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

elfogadja a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. 2015. évi számviteli beszámolóját és mellékleteit.

Határidő: azonnal

Felelős: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős: Bodnár Mihály, osztályvezető

II.

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

1. felhatalmazza elnökét, hogy a 72/2016. (III. 31.) Korm. rendelet szerinti megelőlegezési szerződés alapján a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat rendelkezésére bocsátott támogatási összegből a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. részére, visszafizetési kötelezettség mellett, a kft. működőképességének és feladatellátásának biztosításához feltétlenül szükséges összeget, támogatási szerződés keretében átadja;
2. felhatalmazza elnökét, hogy amennyiben a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. év végéig nem fizetné vissza az 1. pont szerinti összeget, a Megyei Önkormányzat költségvetése terhére a megelőlegezési szerződésben vállalt visszafizetéseket teljesítse Támogató felé;
3. felkéri elnökét, hogy az 1-2. pontban megtett intézkedésekről a közgyűlést utólagosan tájékoztassa.

Határidő: folyamatos

Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős: Dr. Veres Zoltán, megyei jegyző

Petrikné Molnár Erika, főosztályvezető

Bodnár Mihály, osztályvezető

III.

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

mint az alapító döntéshozó szerve, pótbefizetés teljesítését határozza el a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. részére, az Alapító okirat 8. pontja szerint, 6 millió Ft összegben.

Határidő: 30 nap

Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős: Bodnár Mihály, osztályvezető

IV.

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

1. módosítja a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság létesítő okiratát az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal;
2. felhatalmazza elnökét, hogy a módosítással kapcsolatos dokumentumokat aláírja.

Határidő: azonnal

Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős: Dr. Veres Zoltán megyei jegyző

V.

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

felhatalmazza elnökét, hogy az Alapító okirat módosításának bejegyzését követően, a költségvetési rendeletben meghatározott Területfejlesztési működési céltartalék terhére, annak összegéig pótbefizetés elrendeléséről döntsön.

Határidő: azonnal

Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős: Dr. Veres Zoltán, megyei jegyző

Bodnár Mihály, osztályvezető

Statisztikai számjel: 25390676-7022-113-11

Cégjegyzékszám: 11-09-023969

Komárom - Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. a vállalkozás megnevezése

2800 Tatabánya, Fő tér 4. a vállalkozás címe

2015. 10. 01. - 2015. 12. 31.

Egyszerűsített éves beszámoló

2015. december 31.

Tatabánya, 2016. február 29.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

**Komárom-Esztergom Megyei
Területfejlesztési Kft.**
2800 Tatabánya, Fő tér 4.
Adószám: 25390676-2-11

Statisztikai számjel: 25390676-7022-113-11

11

Cégjegyzékszám: 11-09-023869

Komárom - Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Mérleg fordulónapja: 2015. december 31.

Eszközök

adatok E Ft-ban

tétele száma	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző év(ek) módosításai d	Tárgyév e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	0	0	0
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.-12. sorok)	0	0	5 357
09.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK			
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK			5 357
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások			
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13.sor)	0	0	5 357

Tatabánya, 2016. február 29.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Komárom-Esztergom Megyei
Területfejlesztési Kft.
2800 Tatabánya, Fő tér 4.
Adószám: 25390676-2-11

Statistikai számjel: 25390676-7022-113-11

12

Cégjegyzékszám: 11-09-023969

Komárom - Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Mérleg fordulónapja: 2015. december 31.

Források

tétel- a	A tétel megnevezése b	adatok E Ft-ban		
		Előző év c	Előző év(ek) módosításai d	Tárgyév e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	0	0	4 917
16.	I. JEGYZETT TŐKE			
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			6 000
18.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	0	-1 083
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek (26.-28. sorok)	0	0	401
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			401
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások			39
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29.sor)	0	0	5 357

Tatabánya, 2016. február 29.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

**Komárom-Esztergom Megyei
Területfejlesztési Kft.**
2800 Tatabánya, Fő tér 4.
Adószám: 25390676-2-11

Statisztikai számjel 25390676-7022-113-11

21

Cégjegyzékszám: 11-09-023969

Komárom - Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.

EREDMÉNYKIMUTATÁSA (Osztásról eljárással)

Mérleg fordulónapja: 2015. december 31

Tétel- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele			
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek			1
	III. sorból: visszairt értékesítés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások			225
V.	Személyi jellegű ráfordítások			854
VI.	Értékcsökkenési leírás			
VII.	Egyéb ráfordítások			6
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	0	0	-1 084
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	1
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+I.-A.+I-B.)	0	0	-1 083
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+I.-C.+I-D.)	0	0	-1 083
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+I.-E.-XII.)	0	0	-1 083
22.	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22-23)	0	0	-1 083

Tatabánya, 2016. február 29.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

**Komárom-Esztergom Megyei
Területfejlesztési Kft.**
2800 Tatabánya, Fő tér 4.
Adószám: 25390676-2-11

**Kiegészítő melléklet
a 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz**

I. Általános rész

A társaság létesítő okiratának kelte: 2015.10.01.

A társaság bejegyzésének kelte: 2015.10.19.

Működési formája: Korlátolt felelősségű társaság

Székhelye: 2800 Tatabánya, Fő tér 4.

Adószáma: 25390676-2-11

Statisztikai számjele: 25390676-7022-113-11

Cégjegyzékszám: 11-09-023969

Fő tevékenységi köre: Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

Képviselőre jogosult: Dr. Juhász János ügyvezető

Tag: Komárom – Esztergom Megyei Önkormányzat 100 %

Jegyzett tőke: 6.000.000,- Ft.

Beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló

„A” típusú mérleg

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitel

kizárólag 5. számlaosztálybeli költség-nemenkénti nyilvántartás

A beszámoló készítésének időpontja: a tárgyévét követő év február 28.

Az egyszerűsített éves beszámoló adatai ezer forintban értendők.

Könyvvizsgáló: AUDIT-SERVICE Könyvszakértő, Adó- és Vezetési Tanácsadó Kft.

Horányi Márton 001185

Könyvviteli szolgáltató: Rakoncza Szilvia 005617

A társaság 2015. október 1-jén alakult, a Tatabányai Törvényszék Cégbírósága 2015. október 19-én jegyezte be 11-09-023969 cégjegyzékszámra. A társaság az előtársasági időszak alatt vállalkozási tevékenységet nem végzett, így első üzleti éve a létesítő okirat ellenjegyzésének napjától a bejegyzett társaság üzleti évének mérlegfordulónapjáig tart, azaz 2015. október 1-től 2015. december 31-ig.

A társaság a számviteli törvény előírásai szerint végzi tevékenységét. A számviteli törvénnyel összhangban kialakította számviteli politikáját, illetve a pénzkezelési, leltározási, eszköz- és forrás értékelési szabályzatát.

A társaság rögzítette a számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az eszközök megoszlása az alábbi táblázatban található:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	e Ft.	%	eFt.	%
A. Befektetett eszközök	0	0,00%	0	0,00%
I. Immateriális javak	0	0,00%	0	0,00%
II. Tárgyi eszközök	0	0,00%	0	0,00%
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00%	0	0,00%
B. Forgóeszközök	0	0,00%	5 357	100,00%
I. Készletek	0	0,00%	0	0,00%
II. Követelések	0	0,00%	0	0,00%
III. Értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%
IV. Pénzeszközök	0	0,00%	5 357	100,00%
C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0,00%	0	0,00%
Eszközök összesen	0	0,00%	5 357	100,00%

Mivel a társaság 2015. évben alakult, így előző évi adattal nem rendelkezik. A tárgyévi adatok a 2015. október 1. és december 31. közötti időszakot mutatják.

A társaság ebben az időszakban bevételszerző tevékenységet nem végzett, befektetett eszközei, készletei, követelései nem keletkeztek. A társaság pénzeszközeinek értéke 5.357 eFt., melyet teljes egészében a Pannon Takarékszövetkezet Zrt-nél vezetett bankszámláján tart, pénztára 0 eFt.

A források megoszlása az alábbi táblázatban található:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	e Ft.	%	eFt.	%
D. Saját tőke	0	0,00%	4 917	91,79%
I. Jegyzett tőke	0	0,00%	6 000	112,00%
II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0,00%	0	0,00%
III. Tőketartalék	0	0,00%	0	0,00%
IV. Eredménytartalék	0	0,00%	0	0,00%
V. Lekötött tartalék	0	0,00%	0	0,00%
VI. Értékelési tartalék	0	0,00%	0	0,00%
VII. Mérleg szerinti eredmény	0	0,00%	-1 083	-20,22%
E. Céltartalékok	0	0,00%	0	0,00%
F. Kötelezettségek	0	0,00%	401	7,49%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00%	0	0,00%
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00%	0	0,00%
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	0,00%	401	7,49%
G. Passzív időbeli elhatárolások	0	0,00%	39	0,73%
Források összesen	0	0,00%	5 357	100,00%

ki

Mivel a társaság 2015. évben alakult, így előző évi adattal nem rendelkezik. A tárgyévi adatok a 2015. október 1. és december 31. közötti időszakot mutatják.

A társaság 6.000 eFt. jegyzett tőkével alakult, melyet a tulajdonos az alakulást követően a társaság rendelkezésére bocsátott. A rövid lejáratú kötelezettségek között 86 eFt. szállítói tartozás, 139 eFt. NAV-val szembeni kötelezettség és 176 eFt. megbízási díj tartozás szerepel. A passzív időbeli elhatárolások között 39 eFt. értékben szerepel a 2016. évben számlázott, de 2015. évet érintő könyvvizsgálati díj.

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A bevételek megoszlása az alábbi táblázatban található:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	e Ft.	%	eFt.	%
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0,00%	0	0,00%
Egyéb bevétel	0	0,00%	1	50,00%
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0,00%	1	50,00%
Rendkívüli bevételek	0	0,00%	0	0,00%
Bevételek összesen	0	0,00%	2	100,00%

Mivel a társaság 2015. évben alakult, így előző évi adattal nem rendelkezik. A tárgyévi adatok a 2015. október 1. és december 31. közötti időszakot mutatják.

A társaság ebben az időszakban bevételszerző tevékenységet nem végzett, árbevétele nem keletkezett.

A költségek és ráfordítások megoszlása az alábbi táblázatban található:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	e Ft.	%	eFt.	%
Anyagjellegű ráfordítások	0	0,00%	225	20,74%
Személyi jellegű ráfordítások	0	0,00%	854	78,71%
Értékcsökkenési leírás	0	0,00%	0	0,00%
Egyéb ráfordítások	0	0,00%	6	0,55%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,00%	0	0,00%
Rendkívüli ráfordítások	0	0,00%	0	0,00%
Költségek, ráfordítások összesen	0	0,00%	1 085	100,00%

Mivel a társaság 2015. évben alakult, így előző évi adattal nem rendelkezik. A tárgyévi adatok a 2015. október 1. és december 31. közötti időszakot mutatják.

A társaság ebben az időszakban bevételszerző tevékenységet nem végzett. Az anyagjellegű ráfordítások anyagköltség nem szerepel, 214 eFt. az igénybevett szolgáltatás és 11 eFt. az egyéb szolgáltatások költsége.

A személyi jellegű ráfordítások között bérköltség nem szerepel, 680 eFt. a személyi jellegű egyéb kifizetések és 174 eFt. a bérjárulékok értéke.

Az egyéb ráfordítások között 5 eFt. a kamarai hozzájárulás és 1 eFt. az egyéb ráfordítás.

A társaság adózás előtti eredménye -1.083 eFt. Adóalapot növelő és csökkentő tétel nem volt. A társasági adó fizetési kötelezettség 0 eFt.

Az Adóhivatal a vonatkozó adóévet követő 5 éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket, illetve nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A társaság ügyvezetőjének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

IV. Tájékoztató rész

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói a következők:

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{D}{F}$		1226,18%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	$\frac{D}{D.I.}$		81,95%
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	$\frac{D}{A}$		
Vaovonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	$\frac{A}{B}$		
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{A}{A+B+C}$		

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{B}{F.III.}$		13,36
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök + ért.pap.+követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{B.IV.+B.III.+B.II.}{F.III.}$		13,36
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök + ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{B.IV.+B.III.}{F.III.}$		13,36
Nettó működő tőke	$\frac{\text{Forgóeszk. - Rövid lejáratú köt.}}$	$B - F.III.$		4 956 eFt
Vevőkintlevőség napokban	$\frac{\text{Záró vevőállomány}}{\text{Átlagos napi árbevétele}}$	$\frac{B.II.1.}{Er.I./365}$		

fi

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye	Er. A		
	Értékesítés nettó árbevétele	Er. I.		
Tőkearányos adózott	Adózott eredmény Saját tőke	Er. F D.		-22,03%
Eszközhatékonyaság	Adózott eredmény Teljes eszközállomány	Er. F A+B+C		-20,22%

A személyi jellegű ráfordítások részletezése a következő:

Megnevezés	Fő	Bérköltség (eFt.)	Személyi jellegű kifizetés (eFt.)	Béjárulék (eFt.)
Munkaviszonyban állók	-	-	-	-
Megbízással fogl.	2	-	680	174
Összesen	2	-	680	174

A társaságnak függő vagy vállalt kötelezettségei nincsenek.

A társasággal szemben peres eljárás nincs folyamatban.

A működés során a környezetre káros hulladék nem keletkezett.

A társaságnak alkalmazottja nincsen. Az ügyvezető megbízási szerződéssel látja el a társaság ügyvezető tisztségéhez kapcsolódó jogszabályban előírt feladatait.

Tatabánya, 2016. február 29.


Dr. Juhász János
Ügyvezető

Komárom-Esztergom Megyei
Területfejlesztési Kft.
2800 Tatabánya, Fő tér 4.
Adószám: 25390676-2-11

ALAPÍTÓ OKIRAT

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat alapító, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) rendelkezéseinek megfelelően a következők szerint állapítja meg a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság **2016. április-i változásokkal egységes szerkezetű** alapító okiratát:

1. Az egyszemélyes társaság neve: Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság

Elnevezésének rövidítése: Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.

2. A társaság székhelye: 2800 Tatabánya, Fő tér 4.

A társaság székhelye egyben a központi ügyintézés helye is.

3. A társaság működésének időtartama: A társaság határozatlan időtartamra jött létre.

4. Jogállása: A Kft. önálló jogi személy, cégneve alatt jogokat szerezhets és kötelezettségeket vállalhat.

5. A társaság alapítójának neve, címe és törzsszáma:

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat
2800 Tatabánya, Fő tér 4.
törzsszám: 384005

6. A társaság tevékenységi körei:

70.21'08 PR, kommunikáció
70.22'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás (Főtevékenység)
71.12'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
74.90'08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
82.11'08 Összetett adminisztratív szolgáltatás
82.30'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
84.13'08 Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése

A társaság a felsoroltak közül jogszabályban engedély beszerzéséhez, vagy egyéb további feltételhez kötött tevékenységet csak az említett engedélyek beszerzése után, illetve a feltétel teljesítése esetén gyakorolhat.

Amennyiben a társaság olyan képesítéshez kötött tevékenységet kíván folytatni, amelyhez a jogszabályokban meghatározott képesítés szükséges, olyan személyt alkalmaz, aki a képesítési feltételeknek megfelel.

7. A társaság törzstőkéje:

6.000.000.-Ft, azaz Hatmillió forint, mely teljes egészében pénzbeli vagyoni hozzájárulásból áll.

8. Az alapító törzsbetétje:

Név: Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat

A törzsbetét összege: 6.000.000.-Ft, azaz Hatmillió forint pénzbeli vagyoni hozzájárulás.

Az alapítónak a pénzbeli vagyoni hozzájárulása legalább felét az alapító okirat aláírását követő 15 napon belül kell teljesítenie a társaság számlájára, míg a további hátralévő összeget a társaság cégbejegyzésétől számított 1 éven belül kell befizetni.

Pótbefizetést az alapító évente **legfeljebb 4** alkalommal és **összesen legfeljebb 60 millió Ft** mértékéig rendelhet el. A pótbefizetés teljesítésének módja pénzbeli hozzájárulás. Pótbefizetés elrendelése esetén az alapító a pótbefizetés összegét az elrendeléstől számított 30 napon belül köteles befizetni a társaság számlavezető bankjához. A pótbefizetés a törzsbetét összegét nem növeli. A veszteség pótlásához nem szükséges pótbefizetéseket az alapító részére kamatmentesen vissza kell fizetni.

9. Az üzletrész:

A törzsbetéthez kapcsolódó tagsági jogok és kötelezettségek összessége az üzletrész, amely a társaság bejegyzésével keletkezik.

10. Az egyszemélyes társaság működése

Az egyszemélyes társaság és annak tagja közötti szerződést közokiratba, vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni.

Egyszemélyes társaság a saját üzletrészét nem szerezheti meg.

Ha az egyszemélyes társaság az üzletrész felosztása, vagy a törzstőke felemelése folytán új tagokkal egészül ki és így többszemélyes társasággá válik, a tagok kötelesek az alapító okiratot társasági szerződésre módosítani.

11. A nyereség felosztása

11.1. A társaság saját tőkéjéből a tag javára, annak tagsági jogviszonyára figyelemmel kifizetést a társaság fennállása alatt kizárólag a tárgyévi adózott eredményből, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített tárgyévi adózott eredményből teljesíthet. Nem kerülhet sor kifizetésre, ha a társaság helyesbített saját tőkéje nem éri el, vagy a kifizetés következtében nem érné el a társaság törzstőkéjét, továbbá, ha a kifizetés veszélyeztetné a társaság fizetőképességét.

11.2. Az ügyvezető nem jogosult osztalékkelőleg fizetéséről határozni.

12. Az alapító hatásköre:

Az alapító a társaság legfőbb döntéshozó szerve. Az egyszemélyes gazdasági társaság esetében taggyűlés nem működik.

A társaság legfőbb szerve hatáskörébe tartozó kérdésekben a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat alapító, mint egyedüli tag a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés által hozott határozatával dönt, kivéve azon ügyeket, amelyekben a döntéshozatalt a Közgyűlés a Közgyűlés Elnökének hatáskörébe utalta.

Az alapító kizárólagos jogköre:

- a.) Az Alapító Okirat módosítása
- b.) Törzstőke felemelése, leszállítása, pótbefizetés elrendelése és visszatérítése
- c.) A társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának elfogadása, ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó döntést
- d.) Az éves üzleti terv jóváhagyása
- e.) A Szervezeti és Működési Szabályzat jóváhagyása
- f.) Az ügyvezető, a felügyelő bizottság tagjainak kijelölése, visszahívása, és az ügyvezető, felügyelőbizottsági tagok díjazásának megállapítása
- g.) A felügyelő bizottság ügyrendjének jóváhagyása
- h.) A társaság könyvvizsgálójának kijelölése, illetőleg amennyiben a könyvvizsgáló gazdálkodó szervezet könyvvizsgálásért felelős személy kijelölésének jóváhagyása
- i) olyan szerződések megkötésének jóváhagyása, amelyeket a társaság saját tagjával, ügyvezetőjével, felügyelőbizottsági tagjával, választott társasági könyvvizsgálójával, vagy azok közeli hozzátartozójával köt,
- j) Az ügyvezető és a felügyelőbizottsági tagok, illetve a könyvvizsgáló elleni kártérítési igény érvényesítése, továbbá intézkedés az ügyvezető ellen indított perben társaság képviselőtéről,
- k.) Azon, a társaság által kötendő jogügyletek előzetes jóváhagyása, amelyek értéke a nettó 1 millió forintot meghaladja, *kivéve a jelen alapító okirat 13/k.) pontjában foglalt eseteket,*
- l.) Azon, a társaság által kötendő jogügyletek előzetes jóváhagyása, amelyek értéke a nettó 10 millió forintot meghaladja, *kivéve a jelen alapító okirat 13/k.) pontjában foglalt eseteket,*
- m.) az ügyvezető vonatkozásában a munkaviszony létesítését, illetve megszüntetését kivéve, az egyéb munkáltatói jogok gyakorlása, amennyiben az ügyvezető a tisztségét megbízási jogviszonyban látja el, úgy a megbízót megillető utasítási jogok gyakorlása.
- n.) Mindazon egyéb ügyek, amelyeket a jogszabály az alapító döntési hatáskörébe utal.

Az a), b), c), d), e), f), g), h), i), j) és l) pontokban való döntéshozatal az alapító közgyűlésének, a k), m) és n) pontokban való döntés az alapító közgyűlési elnökének hatásköre.

13. Az ügyvezetés és képviselő

A társaság ügyvezetője a **2015. október 01. napjától határozatlan időtartamra:**

Dr. Juhász János

(sz. Ajka, 1982. 10. 02., an: Kuti Éva)

Lakcím: 2471 Baracska, Széchenyi u. 42. B. ép.

A társaság dolgozói felett a munkáltatói jogokat Dr. Juhász János ügyvezető gyakorolja.

Az ügyvezető főbb kötelességei:

- a.) A társaság munkavállalói tekintetében gyakorolja a munkáltatói jogokat,
- b.) Képviseli a társaságot harmadik személyekkel szemben, valamint a bíróságok és a hatóságok előtt
- c.) Gondoskodik az üzleti könyvek szabályszerű vezetéséről
- d.) Elkészítteti a társaság éves beszámolóit
- e.) Összeállítja az éves üzleti tervjavaslatot
- f.) Gondoskodik arról, hogy a társaság szerződéses kötelezettségeinek eleget tegyen
- g.) Vezeti a Határozatok Könyvét és gondoskodik a határozatok végrehajtásáról

h.) Az alapító, vagy a felügyelőbizottság elé terjeszti az adott szervek hatáskörébe tartozó kérdésekre vonatkozó tervezeteket

i.) A cégbíróságnál bejelenti a társaság bejegyzett adataiban bekövetkezett változásokat

j.) Felvilágosítást ad az alapító a felügyelőbizottság tagjai, a könyvvizsgáló részére a társaság ügyeiről, és biztosítja számukra a Határozatok Könyvébe, az üzleti könyvekbe, iratokba való betekintést

k.) a 272/2014 (XI. 5) Kormányrendelet 5. sz. mellékletének 3.8.2.3. pontjában meghatározott feladatokkal közvetlenül összefüggő ügyekben, alapítói jóváhagyás nélkül, a felügyelőbizottság véleményének kikérését követően, összefüggéstől függetlenül jogosult jogügyletek megkötésére.

l.) Intézkedik minden olyan kérdésben, amelyet az Alapító Okirat nem utal az alapító a Felügyelő Bizottság, vagy a könyvvizsgáló hatáskörébe.

14. A cégjegyzés módja:

A társaság cégjegyzése akként történik, hogy a társaság kézzel, géppel írt, előnyomott, vagy nyomtatott cégneve fölé az ügyvezető - a hiteles aláírási címpéldány/aláírás-minta szerint – önállóan írja a nevét.

15. A Felügyelőbizottság

A társaság 3 tagú Felügyelőbizottságot hoz létre. A Felügyelőbizottság akkor határozatképes, ha valamennyi tag jelen van.

Az egyszemélyes társaság Felügyelőbizottságának tagjai **2015. október 01. napjától határozatlan** időtartamra:

1. **Borsó Tibor** (an: Kósa Julianna, lakcíme: 2890 Tata, Perényi u. 15.)

2. **Bodnár Mihály Ervin** (an: Fidermann Mária, lakcíme: 2533 Bajót, Kossuth L. u. 5.)

3. **Dr. Veres Zoltán** (an: Szkocsek Mária, lakcíme: 2943 Bábolna, Csikótelepi út 11.)

A felügyelőbizottság köteles a tagok, vagy az alapítók döntéshozó szerve elé kerülő előterjesztéseket megvizsgálni, és ezekkel kapcsolatos álláspontját a döntéshozó szerv ülésén ismertetni.

A felügyelőbizottság a társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinthez, a társaság ügyvezetőjétől és munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja.

A felügyelőbizottság határozatait a jelenlévők szótöbbségével hozza.

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 társasággal szemben.

Ha a felügyelőbizottság szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, vagy a létesítő okiratba ütközik, ellentétes a társaság legfőbb szerve határozataival, vagy egyébként sérti a társaság érdekeit, a felügyelőbizottság indítványozhatja a társaság legfőbb szerve ülésének összehívását e kérdés megtárgyalása és a szükséges határozatok meghozatala érdekében.

16. Könyvvizsgáló:

A Társaság könyvvizsgálója 2015. október 01-től 2018. december 31-ig tartó határozott időtartamra:

Audit Service Könyvszakértő-, Adó- és Vezetési Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság

HU-1022 Budapest, Bimbó út 3.

Könyvvizsgálói bejegyzési szám: 001030.

Cg.: 01-09-078084

Kijelölt könyvvizsgáló:

Horányi Márton

lakcíme: 2083 Solymár, Terstyánszky utca 10.

an: Földesi Mária

Könyvvizsgálói bejegyzési szám: 001185.

17. A társaság megszűnése

A társaság megszűnésének elhatározásához az alapító Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés határozata szükséges. A társaság megszűnése esetén a hitelezők kiegyenlítése után fennmaradó vagyon illeti meg az alapítót.

18. Záró rendelkezések

Azokban az esetekben, amikor a Ptk. a társaságot kötelezi arra, hogy közleményt tegyen közzé, a társaság e kötelezettségének a Cégekörnyezetben tesz eleget.

A jelen alapító okiratban alkalmazása során érték: az adott szerződésben kikötött ellenérték, juttatás; valamely jog értéke, a kötelezettség-vállalás számszerűsíthető összege, ingyenes jogügylet esetén a jogügylet tárgyának értéke.

A jelen alapító okiratban nem szabályozott kérdésekben a Ptk. rendelkezéseit kell alkalmazni.

Tatabánya, 2016. április

.....
Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat
alapító képviselőjében:
Dr. Veres Zoltán **Popovics György**
megyei jegyző **a Közgyűlés elnöke**

A jelen egységes szerkezetű alapító okirat szövege megfelel az alapító okirat módosítások alapján hatályos tartalmának. Az egységes szerkezetű alapító okiratot készítette és a 2016. április- n az alapító által elfogadott, a preambulomot, a 8., 12. és 13. pontokat érintő - **vastag dőlt betűvel jelzett** - módosítást ellenjegyezte:

.....
Dr. Kürtösi Tibor ügyvéd