

Kalocsa Város Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Kalocsa Város Önkormányzat Képviselő- testülete

2019. április 18-i ülésére

Tárgy: önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaság beszámolóinak és mérlegeinek elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület 2018. február 22-én döntött először a Kalocsa Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft és a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft összeolvadásának megkezdéséről . 2018. október 18-án döntött a beolvadásról , majd október 31-én elfogadta az egyesülési tervet. Ez alapján 2018. november 15-én elfogadásra került a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft alapító okirata.

Az egyesülést (beolvadást) a cégbíróság 2019. január 25. napjával jegyezte be.

A cégek összevonása miatt az alábbi döntések meghozatala szükséges:

1. *Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft éves beszámolójának az elfogadása*

(2018. évre, 2018. 12.31-i fordulónappal készült beszámoló, szokásos beszámoló, évente május 31-ig kell elkészíteni)

2. *Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft éves beszámolójának elfogadása*

(2018. évre, 2018. 12.31-i fordulónappal készült beszámoló, szokásos beszámoló, évente május 31-ig kell elkészíteni)

3. *Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft záró beszámolójának elfogadása*

(2019. 01.01-2019.01 24-i időszakra készült, 2019. 01.24-i fordulónappal, mert a cégbíróság 2019. január 25-én törölte a Kft-t beolvadás miatt, számviteli törvény előírásai szerint záró beszámolót és záró bevallásokat kell készíteni)

4. *Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft közbenső mérleg elfogadása*

Közbenső mérleg 2019. 01.01-2019.01. 24-i időszakra készült, 2019. 01.24-i fordulónappal, Számviteli törvény szerint kell elkészíteni, mert a cégbíróság 2019. január 25-én bejegyezte a beolvadását és erre a dátumra kell egy egyesülési nyitómérleget (2019. 01. 25-i nyitó) készíteni, amit csak úgy lehetséges, ha készül egy közbenső mérleget ugyanazon fordulónapra)

5. Végleges beolvadási vagyonszerűség

A 3. és 4. pontban szereplő mérlegekből kellett a beolvadást követő 90 napon belül elkészíteni a Végleges beolvadási vagyonszerűséget 2019. 01. 24-i fordulónapra, azért, hogy az egyesült cég ezen adatokkal indul , 2019. 01. 25-én a bejegyzés napján.

Egyesülés utáni mérlegfőösszeg: 2 263 831 ezer Ft.

Egyesülés utáni saját tőke: 39 595 ezer Ft.

(nincs adózott eredmény, mert a saját tőke elemeket a törvény szerint össze kellett vezetni)

A fentiek alapján az alábbi határozati javaslatokat terjesztem a képviselő-testület elé

Határozati javaslat I.

A Képviselő-testület

- 1.) **Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft 2018.évi beszámolóját az előterjesztés 1. számú melléklete szerint elfogadja az alábbi összegekkel:**

mérlegfőösszeg: 2 231 551 ezer Ft.

saját tőke: 35 060 ezer Ft.

adózott eredmény: 13 876 ezer Ft.

- 2.) a társaság 2018. évi 1.) pontban írtak szerinti, adózott eredménye tárgyában akként rendelkezik, hogy annak teljes összegét, a vonatkozó számviteli szabályok rendelkezései szerint, a társaság eredménytartálékába kell helyezni, illetőleg elszámolni.

- 3.) a **Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft** 2018. évi gazdálkodásáról szóló – Pécsi Tiborné ügyvezető által előterjesztett vezetői összefoglalót elfogadja

Határozati javaslat II.

- 1.) **Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft** 2018.évi beszámolóját az előterjesztés **2. számú melléklete** szerint elfogadja az alábbi összegekkel:

mérlegfőösszeg: 33 332 ezer Ft.

saját tőke: -410 ezer Ft.

adózott eredmény: -14 104 ezer Ft

- 2.) a társaság 2018. évi 1.) pontban írtak szerinti, adózott eredménye tárgyában akként rendelkezik, hogy annak teljes összegét, a vonatkozó számviteli szabályok rendelkezései szerint, a társaság eredménytartalékába kell helyezni, illetőleg elszámolni.
- 3.) a **Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft** 2018. évi gazdálkodásáról szóló – Pécsi Tiborné ügyvezető által előterjesztett vezetői összefoglalót elfogadja

Határozati Javaslat III.

Képviselő-testület

- 1) **Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft** záró beszámolóját az alábbi főösszegekkel elfogadja az előterjesztés **3. számú melléklete** szerint:

mérlegfőösszeg: 33 775 ezer Ft.

saját tőke: 1 688 ezer Ft.

adózott eredmény: 2 098 ezer Ft.

- 2.) a társaság 2018. évi 1.) pontban írtak szerinti, adózott eredménye tárgyában akként rendelkezik, hogy annak teljes összegét, a vonatkozó számviteli szabályok rendelkezései szerint, a társaság eredménytartalékába kell helyezni, illetőleg elszámolni.

Határozati Javaslat IV.

A Képviselő-testület

Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft 2019.01.01- 2019.01.24 közötti időszakra vonatkozó közbenső mérlegét az előterjesztés **4. számú melléklete** szerint elfogadja az alábbi összegekkel:

mérlegfőösszeg: 2 230 056 ezer Ft.

saját tőke: 37 907 ezer Ft.

adózott eredmény: 2 847 ezer Ft.

Határozati Javaslat V.

A Képviselő-testület

Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft végleges beolvadási vagyonmérlegét az előterjesztés **5. számú melléklete** szerint elfogadja az alábbi főösszegekkel:

Egyesülés utáni mérlegfőösszeg: 2 263 831 ezer Ft.

Egyesülés utáni saját tőke: 39 595 ezer Ft.

Kalocsa, 2019. április 11.


Dr. Bálint József

polgármester