

<i>Sorszám:</i> Ny/10.	<i>Tárgy:</i> A Békési Városfejlesztési és Szolgáltató Kft. kérelme
<i>Döntéshozatal módja:</i> Egyszerű többség	<i>Véleményező bizottság:</i> Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság
<i>Tárgyalás módja:</i> Nyílt ülés	<i>Előkészítette:</i> Kovács Szilvia osztályvezető, Pénzügyi Osztály

Tisztelt Képviselő-testület!

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete 207/2014. (VI.12.) határozatában döntött, mint a Békési Kommunális és Szolgáltató Kft, 2021-től Békési Városfejlesztési és Szolgáltató Kft. (a továbbiakban: BVSZ Kft.) egyszemélyes gazdasági társaság egyedüli tagja, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:202. § (1) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva – tőkekivonás céljából - a BVSZ Kft. 70.000.000,- Ft-os törzstőkéjének 40.000.000,- Ft-tal (negyvenmillió forinttal) történő leszállításáról.

A tőkekivonással történő törzstőke leszállítást követően Békés Város Önkormányzata BVSZ Kft-ben meglévő törzsbetéte 30.000.000 Ft-(harmincmillió forint) lett. A tőkeleszállítás indoka a BVSZ Kft. feladatát szervezése. A BVSZ Kft. a kivont tőke visszafizetését két egyenlő részletben vállalta, 2014. december 31., valamint 2015. december 31. napjáig. Törlesztésre 6.500.000 Ft összegben 2018. szeptember 28-án került sor, Békés Város Önkormányzatának így 33.500.000 Ft követelése áll fenn a mai napig a BVSZ Kft-vel szemben.

A BVSZ Kft ügyvezetője Békés Város Önkormányzatának jelezte anyagi nehézségeit, és kérte a tőkeleszállítással kapcsolatos tartozásának elengedését a mellékelt dokumentáció alapján.

A BVSZ Kft alapításkori tőkéje és az ellátandó feladatok a folyamatos növekedéshez szükséges források nem voltak elegendőek. Mindez tartósan okozott pénzügyileg kedvezőtlen helyzetet a cég számára, amelyet a BVSZ Kft által a mellékelt táblázat is szemléltet. A fennálló, tőkeleszállítással kapcsolatos tartozás kiegyenlítésére még a hosszú távon sem látszik reális esély, a működőképesség megőrzését szem előtt tartva.

A számviteli törvény a valós, megbízható összkép biztosítását tartja szem előtt, a beszámolásra és könyvvezetésre vonatkozóan. Jelenleg rendelkezésre álló információink alapján Békés Város Önkormányzata számára nem fog befolyjni 33.500.000 Ft összegű, BVSZ Kft-vel szemben fennálló követelése.

A követelés elengedése nincs hatással költségvetésünk egyensúlyára, a követelés megtérülésének összegével egyező felhalmozási tartalék került megképzésre a 3/2021 (II.15) számú Költségvetési rendeletünkben.

Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2021. szeptember 30-i ülésére

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen:

Határozati javaslat:

- 1. Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Békési Városfejlesztési és Szolgáltató Kft-nek a 207/2014. (VI.12.) Képviselő-testületi határozata alapján végrehajtott tőkelezésként jelenleg fennálló 33.500.000 Ft tartozását elengedi. A követelés elengedése kapcsán könyveinkben megjelenő ráfordításra az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021 (II. 15.) számú rendeletben megtervezett ugyanekkora összegű tartalék biztosítja a fedezetet. Emiatt a követelés elengedése a költségvetés egyensúlyára nincs hatással.**
- 2. Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a szükséges jognyilatkozatokat megtegye.**

Határidő: intézkedésre azonnal

Felelős: Kálmán Tibor polgármester

Békés, 2021. szeptember 24.



Kálmán Tibor

polgármester



Jogi ellenjegyző



Pénzügyi ellenjegyző



BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Kft.

5630 Békés, Verseny u. 4.

Ügyfélszolgálat: 5630 Békés Verseny u. 4.

Tel.: Fax: (66) 411 174 E-mail: bksz@bekesvaros.hu

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete

Békés

Petőfi u. 2

5630

Tárgy: Tőkeleszállításhoz kapcsolódó tartozás elengedése

Tisztelt Kálmán Tibor Polgármester Úr!

Tisztelt Képviselő-testület!

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 298/2014. (IX.16.) határozata alapján döntés született a BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. 70.000.000,- Ft-os törzstőkéjének 40.000.000,- Ft-ra történő leszállításáról. A tőkekivonással történő törzstőke leszállítást követően Békés Város Önkormányzata BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Kft.-ben meglévő törzsbetéte 30.000.000,- Ft lett. A Kft. a kivont tőkét két egyenlő részben fizette volna vissza, a 2014-es és 2015-ös években, mely határidők később meghosszabbításra kerültek.

A Kft. induláskor tőkehiányos volt. Az alapítói tőke eszközök, járművek beszerzésére, valamint a működés fenntartására nyújtott fedezetet. Az ellátandó feladatok és tevékenységek köre folyamatosan nőtt (pl.: hulladékgazdálkodás bővülése, városüzemeltetési feladatok, lakásgazdálkodással összefüggő feladatok, stb.), azonban az új feladatok növekedésével szemben a Kft. saját tőkéje nem emelkedett. A hulladékgazdálkodásban történő fizetési késedelmek a Kft.-t komoly likviditási problémák elé állították, amely szintén nem teszi lehetővé a követelés teljesítését. 2018-ban egy, a Kft. saját tulajdonú gépe értékesítésének köszönhetően 6.500.000,- Ft visszafizetésre került, azonban hasonló értékű, nélkülözhető és értékesíthető eszközzel már nem rendelkezik a Kft.

Összességében elmondható, hogy a tőkeleszállítást követően látható volt, hogy a Kft. nem lesz képes a felvázolt körülmények között a kialakult követeléseket teljesíteni. Az elmúlt évek gazdasági mutatói, valamint a jelenlegi tőkeszerkezet mindezt alátámasztják, vagyis a Kft. a jelenleg fennálló 33.500.000,- Ft, tőkeleszállításhoz kapcsolódó visszafizetési kötelezettséget nem tudja teljesíteni.

Nánási László, mint a BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. (5630 Békés, Verseny u. 4. szám, adószám: 23976807-2-04) ügyvezetője kérem, hogy a tőkeleszállításhoz kapcsolódó tartozást – fentiekben részletezett okokra hivatkozva – elengedni szíveskedjenek.

Békés, 2021. szeptember 20.

Tisztelettel:

BKSZ BÉKÉSI KOMMUNÁLIS
ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.

5630 Békés, Verseny u. 4.

Adószám: 23976807-2-04

Bsz.: 10402025-50526668-1065014

Nánási László

ügyvezető

Mellékletek:

1. sz. melléklet: Mérlegkimutatás

	Megnevezés	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	14 285	59 630	51 130	61 184	53 487	42 463	42 645	37 879	35 741
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	1 236	967	2 567	2 126	1 289	657	253
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	14 285	19 475	49 894	60 217	50 920	40 337	41 356	37 222	35 488
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	40 155	0	0	0	0	0	0	0
B.	FORGÓESZKÖZÖK	66 478	11 911	27 714	53 335	59 385	120 157	57 475	108 111	93 165
I.	KÉSZLETEK	454	0	0	1 016	2 140	1 193	3 146	5 311	6 186
II.	KÖVETELÉSEK	9 010	7 038	17 653	51 010	24 319	110 571	45 062	88 298	74 330
III.	ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	57 014	4 873	10 061	1 309	32 926	8 393	9 267	14 502	12 650
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	19	39 184	46 006	20 027	39 549	16 691	38 854	2 101	311
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	80 782	110 725	124 850	134 546	152 421	179 311	138 974	148 091	129 216
D.	SAJÁT TŐKE	71 570	76 845	50 594	62 343	62 574	72 149	73 372	65 938	41 198
I.	JEGYZETT TŐKE	70 000	70 000	300 000	300 000	300 000	300 000	30 000	30 000	30 000
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	TŐKETARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	0	1 570	6 845	20 594	32 343	32 574	42 149	43 372	35 938
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 570	5 275	13 749	11 749	231	9 575	1 223	-7 434	-24 740
E.	CÉLTARTALÉKOK	0	675	1 565	1 565	1 565	2 565	2 565	2 565	2 565
F.	KÖTELEZETTSÉGEK	6 645	29 043	66 164	68 069	77 288	97 483	59 489	77 098	84 980
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0	0		0	0	0	0
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0	400 000	40 000	40 000	33 500	33 700	33 808
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6 645	29 043	66 164	28 069	37 288	57 483	25 989	43 398	51 172
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 567	4 162	6 527	2 569	10 994	7 114	3 548	2 490	473
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	80 782	110 725	124 850	134 546	152 421	179 311	138 974	148 091	129 216

BKSZ BÉKÉSI KOMMUNÁLIS
ÉS SZOLGÁLTATÓ INT.
5630 Békés, Verseny
Adószám: 23976807-2-04
Bsz.: 10402025-50526668-56651014

2. sz. melléklet: Eredménykimutatás

	Megnevezés	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	25 932	231 755	343 938	302 240	341 545	256 420	276 309	275 812	249 695
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0	0	0	0	1 576	1 095	1 291
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	2 105	17 619	19 043	23 685	7 112	6 286	18 359	20 485	46 306
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	14 536	174 713	0	0	229 027	109 354	104 174	99 325	104 756
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	9 407	42 160	74 114	88 563	91 049	124 320	166 644	188 935	172 200
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 338	22 445	11 787	11 616	12 275	13 557	11 115	8 281	6 809
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	432	4 914	4 250	10 019	15 297	4 929	12 553	8 287	22 770
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	2 324	5 142	14 998	12 843	1 009	10 546	1 758	-7 436	-9 243
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	1	814	442	212	28	2	1	2	7
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	580	20	57	0	109	4	6	0	24
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-579	794	385	212	-81	-2	-5	2	-17
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 745	5 936	15 383	23 055	928	10 544	1 753	-7 434	-9 260
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	175	661	1 634	1 306	697	969	530	0	15 480
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 570	5 275	13 749	11 749	231	9 575	1 223	-7 434	-24 740

BKSZ BÉKÉSI KOMMUNÁLIS
ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.
5630 Békés, Verseny u.
Adószám: 23976807-2-04
Bsz.: 10402025-50526668-56551014