

E L Ő T E R J E S Z T É S

A Képviselő-testület 2012. szeptember 27-ei rendes ülésére

Tárgy: Javaslat a Kaláz Kft. részére tagi kölcsön nyújtására

Készítette: dr. Udvarhelyi István G., Kaláz Kft ügyvezetője

Egyeztetve: Orosz György gazdasági irodavezető
 Balsai Judit pénzügyi osztályvezető

Ellenőrizte: dr. Papp Judit irodavezető

Látta: dr. Molnár Éva jegyző

Tárgyalja: Pénzügyi Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság

Az előterjesztést **nyílt** ülésen kell tárgyalni.
A határozat elfogadásához **minősített** szavazattöbbség szükséges.

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Javaslat a Kaláz Kft. részére tagi kölcsön nyújtására

Tisztelt Képviselő-testület!

A jelen előterjesztésben **a Kaláz Kft. ötmillió forint visszatérítendő tagi kölcsönt kér a tulajdonos Önkormányzattól.** Az előterjesztés bemutatja a kérés előzményeit, indokait.

I. Előzmények:

2010 decemberétől 2012. június 30-ig a Kaláz Kft. csaknem minden, korábban jelentős bevételt termelő erőforrását átadta az Önkormányzatnak. A Lenfonó, a Bészkü-telep és az Omszk-park (benne az OWC Kft.) bérbeadásából származó bevételek már tavaly év elejétől, a csatornahálózat idén júliustól az Önkormányzat számára termel bevételt, ezek a források stabilan beépültek a város költségvetésébe. A Kaláz Kft. profiltisztítása nyomán a bánya-rekultiváció költséges feladatán túlmenően a Sportcsarnok üzemeltetése és az Árbocos Étterem (Fantasy Land) béreltetése maradt elvégzendő feladatnak. Utóbbi igen kevés havi összeget jelent a bevételi oldalon, az első kettő ugyanakkor jelentősen költséges.

Jelenleg a negyedik pályázati eljárásban keresünk üzemeltetőt a Sportcsarnokba. Természetesen az év eleje óta tartó pályázati eljárási procedúra nem marad hatás nélkül az önkormányzati cégre nézve. Bár idén januárban felmértük az igényeket, a Sportcsarnok épületének állagát feljavító, szükséges ráfordítások nem valósultak meg, ennek hatására folyamatos volt a szolgáltatást igénybe vevők részéről a bizalomhiány, elégedetlenség, az „elvándorlás”. Bérleteket huzamosabb ideje csak a tárgyhónapra adtunk el, több hónapra előre nem tudtuk kiadni a létesítményt, el akarván kerülni mindennemű elszámolási vitát, hiszen reális lehetőség volt a pályázó színre lépése, aki nagy léptékű felújítást is

tervezett. Ezzel a gyakorlattal (t.i csak tárgyhavi értékesítés) időközben felhagytunk.

Továbbra is igen jelentősek ugyanakkor mind a mai napig a csarnok miatti állandó költségeink, a takarítás, kondigép-bérlés, közüzemi díjak, valamint a bérköltség is magas. Egyéb bevételek híján a Sportcsarnok keresztfinanszírozására sincs lehetőségünk. 2012. júliusában és augusztusában a sportcsarnoki bevételünk nem érte el a másfél/másfél millió forintot, az egész nyarat a pangás jellemezte, a kiadásaink állandó jellege (ezen összeg kb. duplája) ugyanakkor megmaradt.

A Kaláz Kft. üzleti terve felborult, nem tartható, újat viszont csak akkor tudunk produkálni, ha a Sportcsarnok ügye véglegesen célegyenesbe fordult. Az üzleti terv formális problémáján túl jelentős likviditási nehézségekkel is szembe kell néznünk. Ez okozza, hogy a Kaláz Kft. a tulajdonos azonnali segítségét kéri átmeneti likvid pénzeszközök biztosítására.

II. A Sportcsarnok kapcsán:

- két kondicionálógép-számla kiegyenlítettlen (1M),
- gáz- és villanyszámla lejárt (1M/hó decemberig havonta + a havi kifizetnivalók, kb. 1.5 M/hó),
- bérköltségek, takarítási díj kiegyenlítése szükséges,
- büfé-feltöltés, eszközpótlás szükséges

Ebből fakadóan – és az üzemeltetési bevételekkel is kalkulálva - a Kft-nek 5 millió forint tagi kölcsönre van szüksége.

III. Kölcsönszerződés

A tagi kölcsön szabályai az alábbiakban összegezhetők:

A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény **13. § (1)** szerint a gazdasági társaság alapításához valamennyi tag (részvényes) vagyoni hozzájárulása szükséges. A tagok (részvényesek) vagyoni hozzájárulása

pénzbeli hozzájárulásból, illetve a tagok (részvényesek) által a társaság javára szolgáltatott nem pénzbeli hozzájárulásból áll.”

A tagi kölcsön alkalmazása egy vállalkozás életében időszakosan, vagy rendszeresen is felmerülhet, amikor egy-egy kiegyenlítendő kötelezettségre - akár munkabérre, akár közterhekre, vagy gép-, eszközbeszerzésre - a vállalkozás meglévő pénzkészlete nem, vagy nem elégséges fedezetet nyújt. A tagi kölcsön intézménye tehát minden vállalkozási életében előfordulhat, akárcsak a banki kölcsön (amelyet a Kaláz Kft. csak nagyon nehezen kapna meg), vagy a lízing, ami szintúgy az átmeneti vállalkozói pénzhiány kezelésének eszköze.

Miután a tagi kölcsön felvétele a vállalkozás részére számviteli és egyben pénzügyi kötelezettséget jelent (vagyis vissza kell fizetni), annak fölveteléről a taggyűlésnek (a Kaláz Kft. esetében a Képviselő-testületnek) kell határozatot hoznia. Be kell mutatni a tagi kölcsön felvételének indokait és dönteni kell a felveendő kölcsön összegéről, a futamidőről és a kamatokról.

Sem a Polgári Törvénykönyvről szóló 1959. évi IV. törvény (Ptk.), sem más jogszabály nem tartalmaz olyan előírást, hogy kölcsön nyújtásakor kamat megállapítása kötelező lenne, erre most se teszünk javaslatot a tagsági kölcsönszerződésben.

A társaságnak a saját tagjával megkötendő szerződés jóváhagyása a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 141. § (2) bekezdés m) pontja alapján a taggyűlés (Képviselő-testület) kizárólagos hatáskörébe tartozik.

A jóváhagyó döntéshez a „de minimis” támogatásokra vonatkozó előzetes kontrollt is el kell végezteni.

Az ötmillió forint tagi kölcsön fedezete az alábbi:

A 2012-es költségvetési rendelet

- 11. melléklet 10/c – aknák felújítása soráról 4.000.000 Ft. összeg,
- az 1-es melléklet 3. sorában szereplő önkormányzati dologi kiadások, ár- és belvízvédelmi szakfeladat 1.000.000 Ft. átcsoportosítása

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat jóváhagyására.

Határozati javaslat

Budakalász Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Kaláz Kft. tulajdonosi jogkörében eljárva úgy határoz, hogy a társaság likviditási problémáinak megoldására 5 millió Ft összegű kamatmentes tagi kölcsön nyújt. A Kaláz kft. a kapott kölcsönt legkésőbb 2013. szeptember 30-ig köteles visszafizetni a tulajdonos Önkormányzat részére. Az ötmillió forint tagi kölcsön fedezete a 2012-es költségvetési rendelet 11. melléklet 10/c – „csatornaberuházás: aknák felújítása” soráról 4.000.000 Ft. összeg, valamint az 1-es melléklet 3. sorában szereplő „önkormányzati dologi kiadások”, „ár- és belvízvédelmi szakfeladat” 1.000.000 Ft. átcsoportosítása képezi.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a határozat 1. mellékletét képező kölcsönszerződés aláírására, a tagi kölcsön folyósítására.

Felelős: a szerződés aláírásáért: Polgármester
a kölcsön visszafizetéséért: Kaláz Kft. ügyvezetője

Határidő: azonnal

Budakalász, 2012. szeptember 20.

Udvarhelyi István
a Kaláz Kft. ügyvezetője

melléklet: szerződéstervezet

TAGI KÖLCSÖNSZERZŐDÉS

amely létrejött egyrészről **Budakalász Város Önkormányzata** (székhely: 2011 Budakalász, Petőfi tér 1., képviseli: Rogán László polgármester), mint tagi kölcsönt nyújtó,
másrészről a **Kaláz Kft.** (székhely: 2011 Budakalász, Szentendrei út 24., képviseli: Udvarhelyi István ügyvezető) mint adós (a továbbiakban: adós) között az alábbi feltételekkel:

1. Felek egyezően rögzítik, hogy adós a kölcsönt nyújtó kizárólagos tulajdonában álló gazdasági társaság.
2. Felek megállapodnak abban, hogy a jelen szerződéssel Budakalász Város Önkormányzata kölcsönt nyújt adósnak az adós likviditási gondjai átmeneti megoldása céljából.
3. Felek egyezően rögzítik, hogy a hitelező az adós számára ötmillió forint összegű kamatmentes tagi kölcsön nyújt.
4. Felek megállapodnak abban, hogy kölcsönt nyújtó a kölcsönt a jelen szerződés aláírását követő 2 munkanapon belül utalja át az adós bankszámlájára, aki annak felhasználásáról a hitelező számára a felhasználást követően beszámol.
5. Felek megállapodnak abban, hogy adós a kölcsön teljes összegét legkésőbb 2013. szeptember 30-ig köteles hitelező részére teljes egészében visszafizetni.
6. Felek megállapodnak abban, hogy a jelen szerződés alapján átadott kölcsön kamatmentes, adós szerződésszerű teljesítése esetére a felek ügyleti kamatot nem kötnek ki.
7. Felek megállapodnak abban, hogy adós jogosult a kölcsönt lejárat előtt is részben vagy egészben visszafizetni.
8. Felek megállapodnak abban, hogy a kölcsönszerződéssel kapcsolatos költségeket adós viseli.
9. Felek jogvita esetére kikötik – perértéktől függően – a Szentendrei Városi Bíróság kizárólagos illetékességét.
10. A hitelező képviselőjében eljáró polgármestert és az adós képviselőjében eljáró ügyvezetőt Budakalász Város Önkormányzata Képviselő-testülete

tulajdonosi jogkörében eljárva a .../2012. (IX.27.) határozattal felhatalmazta a jelen szerződés aláírására.

11. Felek megállapodnak abban, hogy a jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben tekintetében a Ptk. és a Gt. szabályai az irányadóak. Felek a jelen szerződést, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, helybenhagyólag aláírták.

Budakalász, 2012. szeptember 27.

Rogán László
polgármester
Budakalász Város Önkormányzata

Udvarhelyi István
ügyvezető
Kaláz Kft.