

20Előkészítette: DAREH BÁZIS Nonprofit Zrt.  
(dr. Csige Gábor igazgatóság  
elnöke)

Határozathozatal: minősített többség

## **E L Ő T E R J E S Z T É S**

### **a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgyűjtési Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlésének 2019. május 28-i ülésére**

**Tárgy: A DAREH BÁZIS Nonprofit Zrt. 2018. évi beszámoló elfogadása, és az ahhoz kapcsolódó döntések meghozatala**

**Tisztelt Taggyűlés!**

#### **I.**

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény) rendelkezései szerint a gazdálkodó szervezet működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek zárását követően, a törvényben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles készíteni, amelynek megbízható és valós képet kell adnia a gazdálkodó szervezet vagyonáról, annak összetételéről (eszközéről és forrásairól), pénzügyi helyzetéről és tevékenysége eredményeiről. A beszámolót a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (2) bekezdése alapján a gazdasági társaság legfőbb szerve fogadja el, a 3:120. § (2) bekezdése értelmében a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában. Az éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

A számviteli törvénynek megfelelően az éves beszámoló tartalmazza a beszámoló adatainak értékelését, a gazdasági társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét, az üzletmenetet, a tevékenysége során felmerülő főbb kockázatokkal és bizonytalanságokkal együtt, annak érdekében, hogy ezekről – a múltbeli tény- és a várható jövőbeni adatok alapján – a tényleges körülményeknek megfelelő, megbízható és valós képet adjon.

A DAREH BÁZIS Hulladékgyűjtési Nonprofit Zrt. (a továbbiakban: Társaság) a jogszabályi előírásoknak megfelelően elkészítette a 2018. évi beszámolóját, a kiegészítő melléklettel együtt.

#### **II.**

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (2) bekezdése szerint a gazdasági társaság legfőbb szervének hatáskörébe tartozik a nyereség felosztásáról való döntés. A Társaság – mint ahogy azt a cégneve is jelzi – nonprofit gazdasági társaság, így a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 9/F. § (2) bekezdése alapján a tevékenységéből származó nyereség a tagok között nem osztható fel, hanem az a gazdasági társaság vagyonát gyarapítja.

A Társaság adózás utáni eredménye a 2018. évben 25.387 E Ft volt. A Társaság Felügyelőbizottsága a 2/2019. (V.22.) FEB sz. határozatában – összhangban a fenti jogszabályi rendelkezéssel – a nyereség eredménytartálékba helyezését javasolja a taggyűlésnek.

### III.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:117. § (1) bekezdése szerint, ha a társaság legfőbb szerve a vezető tisztségviselő kérésére a beszámoló elfogadásával egyidejűleg az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt ad, a társaság a vezető tisztségviselő ellen akkor léphet fel az ügyvezetési kötelezettségek megsértésére alapozott kártérítési igénnyel, ha a felmentvény megadásának alapjául szolgáló tények vagy adatok valótlanok vagy hiányosak voltak.

A Társaság igazgatóságának tagjai kérik a társaság legfőbb szervét, hogy a beszámoló elfogadásával egyidejűleg részükre adjon felmentvényt, amely kérést a Felügyelőbizottság a 2/2019. (V.22.) FEB sz. határozatában támogatott.

Az öt igazgatósági tag személyében és tisztségében 2018. évben több változás is történt, ezért javaslom, hogy a felmentvény a megbízás időtartamára és a betöltött tisztségre tekintettel kerüljön elfogadásra:

- 1/ Siket Tibor az igazgatóság elnökeként 2018. január 1.-2018. december 3. közötti és az igazgatóság tagjaként 2018. december 4.-2018. december 31. közötti;
- 2/ Dr. Csige Gábor az igazgatóság tagjaként 2018. január 1.-2018. december 3. közötti és az igazgatóság elnökeként 2018. december 4.-2018. december 31. közötti;
- 3/ Csepreghy Mátyás az igazgatóság tagjaként 2018. január 1.-2018. december 31. közötti;
- 4/ Andó Tamás 2018. január 1.-2018. május 31. közötti;
- 5/ Kozma János 2018. június 1.-2018. december 31. közötti;
- 6/ Holopné Dr. Sztrein Beáta igazgatósági tag 2018. január 1.-2018. november 30. közötti;
- 7/ Gyucha Mariann az igazgatóság tagjaként 2018. december 4.-2018. december 31. közötti időtartamra vonatkozóan.

### IV.

A Társaság legfőbb szerve az igazgatóság tagjai részére a 2018. évre vonatkozóan az alábbi jutalomfeladatokat határozta meg a 17/2018. (V. 28.) TGy. számú döntésében:

*„A vezető tisztségviselő részére három havi megbízási díjának megfelelő jutalom (ezt feltételezve 100 %-nak) fizethető ki, a Társaság nyeresége mértékéig, részfeladatonként az alábbiak szerint:*

- 1) 50 %-os rész fizethető, ha a társaság 2018. évi mérleg szerinti eredménye meghaladja az 5.000 E Ft-ot, és*
- 2) 50 %-os rész fizethető, ha a társaság a 2018. évi mérleg szerinti eredménye meghaladja az 5.000 E Ft-ot és a társaság az összes nettó árbevétele meghaladja a 3.500.000 E Ft-ot.”*

A javadalmazási szabályzat értelmében a jutalomfeladatok kiértékelése az előző gazdasági év értékelésével egy időben történik. A jutalomfeladatok kitűzését és értékelését a Felügyelőbizottság készíti el. A kifizethető jutalom alapja a Társaság mérleg szerinti eredménye, a jutalom eredménytartalékból nem fizethető, ennek megfelelően csak nyereség esetén, és annak mértékéig fizethető ki. A kifizetendő jutalmat megbízási díjként kell folyósítani. A konkrét összeg kifizetéséről a legfőbb szerve dönt.

A Társaság Felügyelőbizottsága értékelte az igazgatóság 2018. évi jutalomfeladatainak teljesülését, és a 3/2019. (V.22.) FEB sz. határozatában megállapította, hogy mind az 1) és mind a 2) pont teljesült. Tekintettel arra, hogy az előírt feladatok teljes körűen teljesültek, a javadalmazási szabályzatban foglaltak alapján a Felügyelőbizottság az alapító számára az arányos 100 %-os jutalom számfejtését és kifizetését javasolja.

Az öt igazgatósági tag személyében 2018. évben több változás is történt:

- Andó Tamás igazgatósági tag megbízása 2018. 05. 31. napján megszűnt, helyette Kozma János igazgatósági tag 2018. 06. 01. napjától került megbízásra,
- Holopné dr. Sztrein Beáta igazgatósági tag megbízása 2018. 11. 30. napján megszűnt, helyette Gyucha Mariann igazgatósági tag 2018. 12. 04. napjától került megbízásra.

A Felügyelőbizottság javasolja a legfőbb szervnek, hogy a 2018. év során a vezető tisztségviselők személyében bekövetkezett változásokra tekintettel időarányosan, a megbízásban töltött naptári napok alapján állapítsa meg a jutalmat Andó Tamás, Kozma János, Holopné dr. Sztrein Beáta és Gyucha Mariann igazgatósági tagok esetében.

Az igazgatósági tagok havi díjazása jelenleg bruttó 250.000,- Ft, így az 1 főre vetített jutalom összege a következő:

br. 250.000,- Ft x 3 = br. 750.000,- Ft (alap)

A jutalom összege az 5 fő igazgatósági tag vonatkozásában, járulékokkal:

br. 750.000,- Ft x 5 = 3.750.000,- Ft \*0,9%\*21% (708.750 Ft) = 4.458.750,- Ft

Tekintettel arra, hogy a Társaság nyeresége meghaladja a fenti összeget, így az fedezetet nyújt a jutalom kifizetésére, ezért a jutalom kifizetését javaslom azzal kiegészítve, hogy az érintett személyek esetében a jutalom időarányosan kerüljön számfejtésre és kifizetésre, tekintettel arra, hogy a mind a négy személy jelentősen hozzájárult a társaság eredményes működéséhez. A fentiekre tekintettel javaslom, hogy az elszámolás a megbízásban töltött naptári napok után történjen meg.

## V.

Az előterjesztés mellékletét képezi a 2018. évi beszámoló (mérleg és eredmény-kimutatás), a kiegészítő melléklettel, a könyvvizsgáló jelentése, valamint az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság határozatainak kivonata.

Fentiekre tekintettel kérem a Tisztelt Taggyűlést, hogy a Társaság 2018. évi gazdálkodásáról, és a további határozati javaslatok értelmében döntést hozni szíveskedjen!

## I. HATÁROZATI JAVASLAT

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése, mint a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) alapítója és tulajdonosa a társaság 2018. évi beszámolóját, kiegészítő mellékletét és üzleti jelentését

2.442.542 E Ft mérlegfőösszeggel,  
30.850 E Ft saját tőke összeggel,  
4.758.973 E Ft nettó árbevétellel,  
500 E Ft egyéb bevétellel,  
29.622 E Ft adózás előtti eredménnyel,  
25.387 E Ft adózott eredménnyel

elfogadja.

A legfőbb szerv egyetért a társaság 2018. évi 25.387 E Ft nyereségének eredménytartalékba helyezésével.

**Végrehajtásért felelős:** Dr. Horváthné dr. Barta Edit a határozat közléséért.

**Határidő:** 15 nap.

## II. HATÁROZATI JAVASLAT

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése, mint alapító és tulajdonos igazolja, hogy a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) vezető tisztségviselői –

- 1/ Siket Tibor az igazgatóság elnökeként 2018. január 1.-2018. december 3. közötti és az igazgatóság tagjaként 2018. december 4.-2018. december 31. közötti;
- 2/ Dr. Csige Gábor az igazgatóság tagjaként 2018. január 1.-2018. december 3. közötti és az igazgatóság elnökeként 2018. december 4.-2018. december 31. közötti;
- 3/ Csepreghy Mátyás az igazgatóság tagjaként 2018. január 1.-2018. december 31. közötti;
- 4/ Andó Tamás 2018. január 1.-2018. május 31. közötti;
- 5/ Kozma János 2018. június 1.-2018. december 31. közötti;
- 6/ Holopné Dr. Sztrein Beáta igazgatósági tag 2018. január 1.-2018. november 30. közötti;
- 7/ Gyucha Mariann az igazgatóság tagjaként 2018. december 4.-2018. december 31. közötti időtartamra vonatkozóan

- 2018. január 1. és 2018. december 31. közötti időszakban munkájukat a gazdasági társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva, ügyvezetési tevékenységüket megfelelően végezték, ezért részükre a felmentvényt megadja.

**Végrehajtásért felelős:** Dr. Horváthné dr. Barta Edit a határozat közléséért.

**Határidő:** 15 nap.

## III. HATÁROZATI JAVASLAT

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése megállapítja, hogy a DAREH BÁZIS Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz., Cg. 04-10-001626) vezető tisztségviselői részére a Taggyűlés által megállapított, 2018. évre vonatkozó jutalomfeladatok teljes körűen, 100 %-os arányban teljesültek.


A 2018. év során a vezető tisztségviselők személyében bekövetkezett változásokra tekintettel Andó Tamás, Kozma János, Holopné dr. Sztrein Beáta és Gyucha Mariann igazgatósági tagok esetében a jutalom időarányosan, a megbízásban töltött naptári napok alapján kerül megállapításra.

A taggyűlés megállapítja, a társaság 2018. évi nyeresége fedezetet biztosít az összesen 4.458.750,- Ft összegű a jutalom kifizetésére, így a jutalom kifizetését engedélyezi.

**Végrehajtásért felelős:** Dr. Horváthné dr. Barta Edit a határozat közléséért.

**Határidő:** 15 nap.

Orosháza, 2019. május 22.

  
Molnár Sándor  
a DAREH Önkormányzati Társulás  
elnöke