

TÁJÉKOZTATÓ FELJEGYZÉS

a 2018. szeptember 10-én tartandó Felügyelő Bizottsági ülés napirendi pontjához.

A Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft., mint egyszemélyes tulajdonos (Fatter Gábor főmérnök és Lakatos Tamás gazdasági vezető képviseletében) 2018. május 15.-én kelt 4/2018. számú Alapítói Határozatában elfogadta a THURY-VÁR Kulturális és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (cégjegyzék száma: 19-09-511595, székhelye: 8100 Várpalota, Hunyadi M. tér 1.) 2017. évi üzleti jelentését.

Az üzleti jelentésben bemutatásra került a Társaság 2017. évi tevékenysége, eredményét befolyásoló tényezők. 2017. évben a Társaság gazdálkodásából eredően az adózott eredménye 647 eFt veszteség.

A saját tőke csökkenését a Társaság könyvvizsgálója észrevételezte, figyelemfelhívó megjegyzést a független könyvvizsgálói jelentésében még nem tett, viszont abban állapodtunk meg közösen, hogy a 2018. féléves beszámoló során vizsgáljuk meg szükséges e beavatkozni a saját tőke mértékének rendezése vonatkozásában.

A Társaság jegyzett tőkéje 3 000 eFt, és a saját tőkéje 2 477 eFt a 2017. évi beszámoló alapján, tehát a jegyzett tőke szintje alá ért a saját tőke.

Korlátolt felelősségű társaság esetében a Ptk 3:189. § (1) bekezdésének a) pontja szerint a taggyűlés késedelem nélküli összehívása szükséges abban az esetben, amennyiben a társaság saját tőkéje veszteség folytán a törzstőke felére csökkent.

A Társaság saját tőkéjének összetétele jelenleg az alábbi a 2018. évi féléves beszámoló alapján:

Jegyzett tőke:	3 000 eFt
Tőke tartalék:	4 500 eFt
Eredménytartalék:	- 7 541 eFt
Lekötött tartalék:	2 518 eFt
<u>Adózás szerinti eredmény:</u>	<u>3 772 eFt</u>

Saját tőke: 6 249 eFt

A Társaság Alapító Okiratának V. e. pontja szerint, a Társaság legfőbb szervének hatáskörébe tartozik a pótbefizetés elrendelése, amely jelen esetben az alapító Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Megállapítható a 2018. első félév adózott eredményének ismeretében, hogy a saját tőke mértéke a jegyzett tőke mértéke fölé került, amely alapján jelenleg intézkedést nem szükséges végrehajtani. Figyelembe kell venni viszont, hogy a Társaság 2018 évvégi beszámolója során vizsgálni szükséges a saját tőke alakulását az adózott eredmény ismeretében.

A vizsgálat során figyelembe vettük, hogy 2016. évben pótbefizetésre került sor a saját tőke mértékének rendezése érdekében, amelyet a tulajdonos Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft. könyveiben követelésként tart nyilván, a THURY-VÁR Nonprofit Kft. könyveiben pedig

a lekötött tartalékok között kerül kimutatásra a visszafizetés teljesítéséig. Visszafizetési kötelezettsége a THURY-VÁR Nonprofit Kft.-nek akkor keletkezhet, amikor a Társaság eredménye biztosítja a visszafizetését a saját tőkének, és a tulajdonos részéről igényként rögzítésre kerül.

Várpalota, 2018. szeptember 6.



Fatter Gábor
főmérnök



Lakatos Tamás
gazdasági vezető

Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft.
Alapító képviselőként

