

Javaslat
az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft. jogutódlással történő megszüntetésével
kapcsolatos végleges döntés meghozatalára

Előterjesztő: Polgármester
Előkészítő: Ózdi Vízmű Kft.
ÓZDINVEST Kft.
PH. Településfejlesztési Osztály

Ó z d, 2016. május 20.

Tisztelt Képviselő-testület!

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az 51/2016. (III.10.) és 52/2016. (III.10.) határozatában döntött az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft. jogutódlással történő megszüntetése szándékáról, melyet az ÓZDINVEST Kft-be történő beolvadással kíván megvalósítani.

Fenti határozatokban a Képviselő-testület megbízta az érintett társaságok ügyvezetőit:

- az átalakulással kapcsolatos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 136 § (1) bekezdése szerinti vagyonszámvetés-tervezetek és vagyonszámvetés-tervezetek elkészítésével,
- a társaságok között megkötésre kerülő Egyesülési Szerződés, valamint a jogutód gazdasági társaság Alapító okirat módosításának, és egységes szerkezetű Alapító Okiratának elkészítésével.

Az Egyesülési Szerződést, valamint a jogutód gazdasági társaság Alapító Okirat módosítását és egységes szerkezetű Alapító Okiratát az ügyvezetők elkészítették, és a Képviselő-testület elé terjesztik jóváhagyás céljából.

Az elkészült vagyonszámvetéseket és vagyonszámvetéseket a megbízott független könyvvizsgáló ellenőrizte és záradékolta, továbbá az előírásoknak megfelelően az átalakulásban résztvevő társaságok Felügyelő Bizottsága ellenőrizte.

Az Ózdi Vízmű Kft. ÓZDINVEST Kft-be történő beolvadásával kapcsolatos végleges tulajdonosi (képviselő-testületi) döntésre jelen előterjesztés keretében kerül sor a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.), valamint az Egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról szóló 2013. évi CLXXVI. törvény (a továbbiakban: Átv.) előírásai alapján.

Az Átv. 3.§-ában foglaltak értelmében elkészített Egyesülési (átalakulási) Terv, mely részletesen tartalmazza az átalakuláshoz szükséges dokumentumokat, a határozati javaslatok 1. mellékletét képezi.

Az átalakulásra vonatkozó jogszabályi előírások értelmében az egyesülésben résztvevő gazdasági társaságok legfőbb szerve (a Képviselő-testület) az egyesülésről – a társasági szerződések eltérő rendelkezése hiányában – két alkalommal határoz. Az üléseket vagy az ülések valamelyikét az egyesülni kívánó gazdasági társaságok összefogva is megtarthatják, de az egyesülendő tagok döntését külön-külön kell meghozni, ezért az előterjesztés az egyesülés vonatkozásában két határozati javaslatot tartalmaz.

Kérem a T. Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, a határozati javaslatok elfogadására.

I.
Határozati javaslat
Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2016. (V.20.) határozata
az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft. jogutódlással történő megszüntetésével kapcsolatos
végleges döntés meghozataláról

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztést megtárgyalta és az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft. alapítói jogkörében eljárva az alábbi határozatot hozta:

1. A Képviselő-testület - a vezető tisztségviselők előterjesztése és a Felügyelő Bizottságok véleménye alapján hozott - 51/2016. (III.10.) határozatát megerősíti és véglegesen dönt arról, hogy a kizárólagos önkormányzati tulajdonban lévő Ózdi Víz- és Csatornamű Kft-t (székhely: 3600 Ózd, 48-as út 4., cégjegyzékszám: 05-09-002514, adószám: 11065261-2-05, KSH szám: 11065261-3600-113- 05) jogutódlással megszünteti.
2. A Képviselő-testület az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft. jogutódlással történő megszüntetését az Önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező ÓZDINVEST Önkormányzati Vagyonkezelő és Beruházásszervező Kft-be (székhely: 3600 Ózd, Október 23. tér 1. cégjegyzékszám: 05-09-004107, adószám: 11381242-2-05, KSH szám: 11381242-6832-113-05) történő beolvadással kívánja megvalósítani.
3. A Képviselő-testület úgy dönt, hogy a jogutód társaságnak Ózd Város Önkormányzata továbbra is egyedüli tagja marad.
4. A Képviselő-testület a beolvadás időpontjaként 2016. július 31. napját jelöli meg. Amennyiben az alapító által az átalakulásra megjelölt időpont valamilyen okból nem tartható, akkor a beolvadás fordulónapja a cégbejegyzés elrendelését kimondó cégbírószáki végzés keltének napja.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2016. július 31.

5. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a határozat 1. mellékletét képező Ózdi Vízmű Kft. és az ÓZDINVEST Kft. átalakulásához kapcsolódó Egyesülési tervét és annak mellékleteit elfogadja, az alábbiak szerint:
 - 5.1. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ózdi Vízmű Kft., mint beolvadó társaság éves mérlegbeszámolója alapján elkészített, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó - a határozat 1. mellékletben található Egyesülési Terv 3. mellékletét képező – vagyonmérleg-tervezetét 73.809 E Ft mérlegfőösszeggel, 51.323 E Ft saját tőkével és 60.000 E Ft jegyzett tőkével elfogadja, és az Egyesülési Terv 5. mellékletét képező vagyonleltár-tervezetét jóváhagyja.
 - 5.2. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az ÓZDINVEST Kft., mint átvevő társaság éves mérlegbeszámolója alapján elkészített, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó - a határozat 1. mellékletében található Egyesülési Terv 4. mellékletét képező - vagyonmérleg-tervezetét 907.000 E Ft mérlegfőösszeggel, 250.862 E Ft saját tőkével

és 15.660 E Ft jegyzett tőkével elfogadja, és az Egyesülési Terv 6. mellékletét képező vagyonleltár-tervezetét jóváhagyja.

5.3. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az egyesüléssel létrejövő jogutód társaság 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó - a határozat 1. mellékletében található Egyesülési Terv 7. mellékletét képező - vagyonmérleg-tervezetét 980.788 E Ft mérlegfőösszeggel, 302.185 E Ft saját tőkével és 30.000 E Ft jegyzett tőkével elfogadja, és az Egyesülési Terv 8. mellékletét képező vagyonleltár-tervezetét jóváhagyja.

5.4. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a határozat 1. mellékletében található Egyesülési Terv 12. mellékletét képező - az Ózdi Vízmű Kft. és az ÓZDINVEST Kft. által megkötésre kerülő - Egyesülési Szerződést elfogadja.

Felelős: Egyesülési szerződés aláírásáért: Ózdi Vízmű Kft. és ÓZDINVEST Kft. ügyvezetői

Határidő: döntést követően azonnal

A Képviselő-testület felkéri az ÓZDINVEST Kft. ügyvezetőjét, hogy az átalakulás cégközlönyben történő - a 2013. évi CLXXVI. törvény 9.§-a szerinti - közzétételéről gondoskodjon.

Felelős: Cégközlönyben történő közzétételért: ÓZDINVEST Kft. ügyvezetője

Határidő: aláírást követő 8 napon belül

5.5. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a határozat 1. mellékletében található Egyesülési Terv 13. és 14. mellékletét képező, ÓZDINVEST Kft. módosító és az egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okiratát elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a módosító és az egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okirat, valamint a módosításhoz kapcsolódó egyéb okiratok aláírására.

Felelős: Alapító Okirat aláírásáért: Polgármester

Határidő: döntést követően azonnal

A Képviselő-testület felkéri az ÓZDINVEST Kft. ügyvezetőjét, hogy az előírásoknak megfelelően az Alapító Okirat módosítás Cégbírósághoz történő bejelentéséről gondoskodjon.

Felelős: Cégbírósághoz történő bejelentésért: ÓZDINVEST Kft. ügyvezetője

Határidő: értelemszerűen

E G Y E S Ű L É S I T E R V

Ózd Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonában lévő
Ózdi Víz-és Csatornamű Korlátolt Felelősségű Társaság és az
ÓZDINVEST Önkormányzati Vagyonkezelő és
Beruházásszervező Korlátolt Felelősségű Társaság egyesüléséhez

Ózd, 2016. május 20.

TARTALOMJEGYJÉK

I. Általános rendelkezések

II. Előzmények

III. Kiegészítő információk

III.1. Vagyonmérleg-tervezet, vagyoneleltár-tervezet kiegészítő információk

III.2. A tőkeszerkezet átrendezésének okai és megvalósítási módja

IV. Mellékletek

1-2. melléklet: Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének 51/2016. (III.10.) és 52/2016. (III.10.) határozata

3. melléklet: Beolvadó társaság vagyonmérleg tervezete

4. melléklet: Átvevő társaság vagyonmérleg tervezete

5. melléklet: Beolvadó társaság vagyoneleltár tervezete

6. melléklet: Átvevő társaság vagyoneleltár tervezete

7. melléklet: Egyesülés során létrejövő, jogutód társaság vagyonmérleg tervezete

8. melléklet: Egyesülés során létrejövő, jogutód társaság vagyoneleltár tervezete

9. melléklet: Könyvvizsgálói jelentés

10. melléklet: Beolvadó Társaság Felügyelő Bizottságának határozata

11. melléklet: Átvevő társaság Felügyelő Bizottságának határozata

12. melléklet: Egyesülési Szerződés

12. melléklet: ÓZDINVEST Kft. alapító okirat módosításának tervezete

14. melléklet: ÓZDINVEST Kft. egységes szerkezetű alapító okirat tervezete

15. melléklet: Beolvadó Ózdi Vízmű Kft. 2015. évi beszámolója

16. melléklet: Átvevő ÓZDINVEST Kft. 2015. évi beszámolója

17. melléklet: Képviselő-testületi határozatok a végleges döntésről

I. Általános rendelkezések

Jelen Egyesülési Tervet az Egyesülési Szerződésben rögzített Szerződő Felek a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:318-3:320.§, valamint az egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról szóló 2013. évi CLXXVI. törvény (a továbbiakban: Átv.) rendelkezései alapján készítették el.

A jogi személyek átalakulásának (egyesülésének) kezdeményezése, az átalakulás módjának, és a jogutód jogi személynek a meghatározása a Ptk. vonatkozó rendelkezései alapján az előzményekben foglaltak szerint megtörtént, az egyesülésben résztvevő jogi személyek mindegyike határozott az egyesülés kezdeményezéséről. Az egyesülés nem esik a Ptk. szerinti korlátozások alá.

Az egyesülésben részt vevő jogi személyek ügyvezetései a Ptk.-nak megfelelően elkészítették az alábbiakban foglalt közös Egyesülési Tervet, amely a fentiekben foglaltakon kívül tartalmazza a részt vevő jogi személy vagyonszerkezetét, valamint az egyesüléssel létrejövő jogi személy nyitó vagyonszerkezetét, a jogutód jogi személy Alapító Okirat módosításának, valamint egységes szerkezetű Alapító Okiratának tervezetét.

II. Előzmények

Az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft. a jogszabályi változások következtében 2013. január 1. óta nem lát el víziközmű-szolgáltatói tevékenységet.

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2013. január 1-től a BORSODVÍZ Zrt-vel megkötött Bér-Üzemeltetési Szerződés keretében gondoskodott a város víziközmű szolgáltatásáról, majd 2013. szeptember 1-től 2028. december 31-ig a város egységes ivóvízellátásának, a közműves szennyvíz elvezetésének és tisztításának biztosítása érdekében a víziközmű szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 35. § (2) bekezdésében meghatározott működési engedély feltételeknek megfelelő vízközmű szolgáltatóval, az ÉRV Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt-vel (székhely: 3700 Kazincbarcika, Tardonai u. 1. cégjegyzékszám: 05-10-000123) (a továbbiakban: ÉRV Zrt.) biztosítja a szolgáltatást.

A Képviselő-testület 55/2015. (III.26.) határozata alapján döntött az Ózdi Sport- és Éléményközpont Nonprofit Kft. megalapításáról azzal a céllal, hogy az Önkormányzat tulajdonában lévő sportlétesítményeket 2015. május 1-től üzemeltesse. A határozat értelmében az Ózdi Vízmű Kft-től a Strandfürdő és Kemping feladatellátása és az ehhez szükséges eszközök elvonásra kerültek.

Tekintettel arra, hogy az Ózdi Vízmű Kft. tevékenységi köre jelentősen lecsökkent, a jövőben ezen feladatok ellátására nem szükséges és nem gazdaságos önálló céget működtetni. Ezen feladatok teljes mértékben megoldhatóak az ÓZDINVEST Kft. keretein belül. Ezért célszerű az Ózdi Vízmű Kft-t az ÓZDINVEST Kft-be történő beolvadással megszüntetni.

Az Ózdi Vízmű Kft. ÓZDINVEST Kft-be történő beolvadás szándékával kapcsolatos tulajdonosi (képviselő-testületi) döntésre a Ptk., valamint az Átv. előírásai alapján került sor. A fenti jogszabályok rendelkezéseivel összhangban az ÓZDINVEST Kft. és az Ózdi Vízmű Kft. legfőbb szerveinek jogkörét betöltő Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete – az ügyvezetők által benyújtott, és a Felügyelő Bizottságok által véleményezett előterjesztések alapján – 2016. március 10-én hozott 51/2016.(III.10.), és 52/2016.(III.10.) határozatával elhatározta a két társaság beolvadás útján történő egyesülését.

Az egyesülés módja beolvadás, amelynek során az Ózdi Vízmű Kft. megszűnik és beolvad az ÓZDINVEST Kft-be, amely a beolvadó társaság általános jogutódja lesz. A beolvadás tervezett időpontja 2016. július 31., a vagyonmérleg-tervezetek, valamint a vagyonleltár-tervezetek fordulónapja 2015. december 31. napja.

A Társaságok legfőbb szerve az Átv. 2.§ (1) bekezdése alapján a beolvadásról két alkalommal határoz.

1. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, alapítói jogkörében kiadott határozataiban a tulajdonában lévő társaságok egyesülési időpontjaként 2016. július 31-ét jelölte meg.

Az egyesüléssel létrejövő jogutód társaság működése megkezdésének tervezett dátuma eszerint 2016. augusztus 1.

2. A Beolvadással kapcsolatos első döntések során az érintett társaságok legfőbb szerve, azaz a Képviselő-testület döntött a beolvadással történő egyesülésről, a jogutód társaságról, a vagyonmérleg-tervezetek fordulónapjáról.

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint az Ózdi Vízt- és Csatornamű Kft. 100%-os tulajdonosa az egyesülésre vonatkozó első döntés kapcsán az alábbiak szerint döntött:

a.) A vezető tisztségviselők előterjesztése és a Felügyelő Bizottságok véleménye alapján arról döntött, hogy a kizárólagos önkormányzati tulajdonban lévő Ózdi Vízt- és Csatornamű Kft-t jogutódlással megszünteti.

A Képviselő-testület az Ózdi Vízt- és Csatornamű Kft. jogutódlással történő megszüntetését az Önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező ÓZDINVEST Önkormányzati Vagyonkezelő és Beruházásszervező Kft-be történő beolvadással kívánja megvalósítani.

b.) Ózd Város Önkormányzata, mint az átalakulásban résztvevő társaságok 100%-os tulajdonosa az egyesülési döntés meghozatalához szükséges átalakulási vagyon-mérleg tervezetek fordulónapjaként 2015. december 31-ét jelöli meg.

c.) Az Önkormányzat az átalakulás folyamatában a beolvadási vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezetek könyvvizsgálatára az Átv. 2.§ (3) bekezdése szerinti független könyvvizsgálóként a GAHM Consulting Kft-t (székhely: 3600 Ózd, Búzás völgy 1/A., kamarai azonosító száma: 001825) bízta meg.

Beolvadással kapcsolatos első taggyűlési határozatok:

- Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének 51/2016. (III.10.) határozata (1. melléklet)
- Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének 52/2016. (III.10.) határozata (2. melléklet)

3. A Beolvadó Társaságok és az Átvevő társaság főbb adatait az Egyesülési Szerződés tartalmazza. (12. melléklet)

III. Kiegészítő információk

III.1. Vagyonmérleg-tervezet, vagyonleltár-tervezet kiegészítő információ

Az Átv. 4. § (1) bekezdése alapján a vagyonmérleg-tervezetek a számviteli törvény szerinti beszámoló mérlegére vonatkozó módszerekkel és a számviteli törvény által előírt bontásban készültek.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti beszámoló mérlegében kimutatott eszközök és kötelezettségek átértékelésére nem került sor.

A beolvadó és átvevő Társaság vagyonmérleg-tervezete és vagyonleltár-tervezete 2015. december 31-i fordulónapra készült.

Az Átv. 4. § (5) bekezdése alapján a vagyonmérleg-tervezeteket és a vagyonleltár-tervezeteket könyvvizsgáló, valamint az átalakuló társaságok Felügyelő Bizottsága ellenőrizte.

- 3. melléklet: Beolvadó társaság vagyonmérleg tervezete
- 4. melléklet: Átvevő társaság vagyonmérleg tervezete
- 5. melléklet: Beolvadó társaság vagyonleltár tervezete
- 6. melléklet: Átvevő társaság vagyonleltár tervezete
- 7. melléklet: Egyesülés során létrejövő, jogutód társaság vagyonmérleg tervezete
- 8. melléklet: Egyesülés során létrejövő, jogutód társaság vagyonleltár tervezete
- 9. melléklet: Könyvvizsgálói jelentés
- 10. melléklet: Beolvadó Társaság Felügyelő Bizottságának határozata
- 11. melléklet: Átvevő társaság Felügyelő Bizottságának határozata

III.2. A tőkeszerkezet átrendezésének okai és megvalósítási módja

Az átalakulással létrejövő társaság jegyzett tőkéje 30 M Ft-ban került meghatározásra.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 140.§ (1) bekezdése alapján az átalakulással létrejövő gazdasági társaság vagyonmérleg-tervezetének a jogutód gazdasági társaság vagyonát tartalmazó oszlopában a saját tőke tételben jegyzett tőke, tőketartalék, eredménytartalék, illetve lekötött tartalék tételek szerepelhetnek, és csak pozitív összegekkel. Ugyanezen paragrafus (5) bekezdése rendelkezik arról, hogy a saját tőkén belül a lekötött tartalék tételben elkülönítetten fedezetet kell képezni az átalakulás napjáig várhatóan bekövetkező vagyonvesztésre.

Az előzőekben említett törvényi megfelelés érdekében a mérleg szerinti eredmény átvezetésre került az eredménytartalékba. Az eredménytartalék összege, a várható veszteséggel csökkentett összegig kiegészült a tőketartalék összegéből. Az átalakulás napjáig várható 15 M Ft veszteség fedezetére lekötött tartalék képezésére került sor az eredménytartalékból.

Ózd, 2016. május

.....
Bíró Ferenc
ügyvezető
Ózdi Vízmű Kft.

.....
Tengely András
ügyvezető
ÓZDINVEST Kft.

II.

Határozati javaslat

**Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2016. (V.20.) határozata**

**az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft.
ÓZDINVEST Önkormányzati Vagyonkezelő és Beruházásszervező Kft.-be
történő beolvadásával kapcsolatos végleges döntés meghozataláról**

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztést megtárgyalta és az ÓZDINVEST Önkormányzati Vagyonkezelő és Beruházásszervező Kft. alapítói jogkörében eljárva az alábbi határozatot hozta:

1. A Képviselő-testület - a vezető tisztségviselők előterjesztése és a Felügyelő Bizottságok véleménye alapján hozott - 52/2016. (III.10.) határozatát megerősíti és véglegesen dönt arról, hogy a kizárólagos önkormányzati tulajdonban lévő Ózdi Víz- és Csatornamű Kft-t (székhely: 3600 Ózd, 48-as út 4., cégjegyzékszám: 05-09-002514, adószám: 11065261-2-05, KSH szám: 11065261-3600-113- 05) jogutódlással megszünteti.
2. A Képviselő-testület az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft. jogutódlással történő megszüntetését az Önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező ÓZDINVEST Önkormányzati Vagyonkezelő és Beruházásszervező Kft-be (székhely: 3600 Ózd, Október 23. tér 1. cégjegyzékszám:05-09-004107, adószám: 11381242-2-05, KSH szám: 11381242-6832-113-05) történő beolvadással kívánja megvalósítani.
3. A Képviselő-testület úgy dönt, hogy a jogutód társaságnak Ózd Város Önkormányzata továbbra is egyedüli tagja marad.
4. A Képviselő-testület a beolvadás időpontjaként 2016. július 31. napját jelöli meg. Amennyiben az alapító által az átalakulásra megjelölt időpont valamilyen okból nem tartható, akkor a beolvadás fordulónapja a cégbejegyzés elrendelését kimondó cégbírósági végzés keltének napja.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2016. július 31.

5. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a határozat 1. mellékletét képező Ózdi Vízmű Kft. és az ÓZDINVEST Kft. átalakulásához kapcsolódó Egyesülési Tervét és annak mellékleteit elfogadja, az alábbiak szerint:
 - 5.1. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ózdi Vízmű Kft., mint beolvadó társaság éves mérlegbeszámolója alapján elkészített, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó - a határozat 1. mellékletben található Egyesülési Terv 3. mellékletét képező - vagyonsmérleg-tervezetét 73.809 E Ft mérlegfőösszeggel, 51.323 E Ft saját tőkével és 60.000 E Ft jegyzett tőkével elfogadja, és az Egyesülési Terv 5. mellékletét képező vagyonsmérleg-tervezetét jóváhagyja.
 - 5.2. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az ÓZDINVEST Kft., mint átvevő társaság éves mérlegbeszámolója alapján elkészített, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó - a határozat 1. mellékletében található Egyesülési Terv 4. mellékletét képező - vagyonsmérleg-tervezetét 907.000 E Ft mérlegfőösszeggel, 250.862 E Ft saját tőkével és 15.660 E Ft jegyzett tőkével elfogadja, és az Egyesülési Terv 6. mellékletét képező vagyonsmérleg-tervezetét jóváhagyja.

5.3. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az egyesüléssel létrejövő jogutód társaság 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó - a jelen határozat 1. mellékletében található Egyesülési Terv 7. mellékletét képező - vagyonsmérleg-tervezetét 980.788 E Ft mérlegfőösszeggel, 302.185 E Ft saját tőkével és 30.000 E Ft jegyzett tőkével elfogadja, és az Egyesülési Terv 8. mellékletét képező vagyonsleltár-tervezetét jóváhagyja.

5.4. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a határozat 1. mellékletében található Egyesülési Terv 12. mellékletét képező - az Ózdi Vízmű Kft. és az ÓZDINVEST Kft. által megkötésre kerülő - Egyesülési Szerződést elfogadja.

Felelős: Egyesülési szerződés aláírásáért: Ózdi Vízmű Kft. és ÓZDINVEST Kft. ügyvezetői

Határidő: döntést követően azonnal

A Képviselő-testület felkéri az ÓZDINVEST Kft. ügyvezetőjét, hogy az átalakulás cégközlönyben történő - a 2013. évi CLXXVI. törvény 9.§-a szerinti - közzétételéről gondoskodjon.

Felelős: Cégközlönyben történő közzétételért: ÓZDINVEST Kft. ügyvezetője

Határidő: aláírást követő 8 napon belül

5.5. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a határozat 1. mellékletében található Egyesülési Terv 13. és 14. mellékletét képező, ÓZDINVEST Kft. módosító és az egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okiratát elfogadja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a módosító és az egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okirat, valamint a módosításhoz kapcsolódó egyéb okiratok aláírására.

Felelős: Alapító Okirat aláírásáért: Polgármester

Határidő: döntést követően azonnal

A Képviselő-testület felkéri az ÓZDINVEST Kft. ügyvezetőjét, hogy az előírásoknak megfelelően az Alapító Okirat módosítás Cégbírósághoz történő bejelentéséről gondoskodjon.

Felelős: Cégbírósághoz történő bejelentésért: ÓZDINVEST Kft. ügyvezetője

Határidő: értelemszerűen

E G Y E S Ű L É S I T E R V

Ózd Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonában lévő
Ózdi Víz-és Csatornamű Korlátolt Felelősségű Társaság és az
ÓZDINVEST Önkormányzati Vagyonkezelő és
Beruházásszervező Korlátolt Felelősségű Társaság egyesüléséhez

Ózd, 2016. május 20.

TARTALOMJEGYJÉK

I. Általános rendelkezések

II. Előzmények

III. Kiegészítő információk

III.1. Vagyonomérleg-tervezet, vagyoneleltár-tervezet kiegészítő információk

III.2. A tőkeszerkezet átrendezésének okai és megvalósítási módja

IV. Mellékletek

1-2. melléklet: Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének 51/2016. (III.10.) és 52/2016. (III.10.) határozata

3. melléklet: Beolvadó társaság vagyonomérleg tervezete

4. melléklet: Átvevő társaság vagyonomérleg tervezete

5. melléklet: Beolvadó társaság vagyoneleltár tervezete

6. melléklet: Átvevő társaság vagyoneleltár tervezete

7. melléklet: Egyesülés során létrejövő, jogutód társaság vagyonomérleg tervezete

8. melléklet: Egyesülés során létrejövő, jogutód társaság vagyoneleltár tervezete

9. melléklet: Könyvvizsgálói jelentés

10. melléklet: Beolvadó Társaság Felügyelő Bizottságának határozata

11. melléklet: Átvevő társaság Felügyelő Bizottságának határozata

12. melléklet: Egyesülési Szerződés

13. melléklet: ÓZDINVEST Kft. alapító okirat módosításának tervezete

14. melléklet: ÓZDINVEST Kft. egységes szerkezetű alapító okirat tervezete

15. melléklet: Beolvadó Ózdi Vízmű Kft. 2015. évi beszámolója

16. melléklet: Átvevő ÓZDINVEST Kft. 2015. évi beszámolója

17. melléklet: Képviselő-testületi határozatok a végleges döntésről

I. Általános rendelkezések

Jelen Egyesülési Tervet az Egyesülési Szerződésben rögzített Szerződő Felek a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:318-3:320.§, valamint

az egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról szóló 2013. évi CLXXVI. törvény (a továbbiakban: Átv.) rendelkezései alapján készítették el.

A jogi személyek átalakulásának (egyesülésének) kezdeményezése, az átalakulás módjának, és a jogutód jogi személynek a meghatározása a Ptk. vonatkozó rendelkezései alapján az előzményekben foglaltak szerint megtörtént, az egyesülésben résztvevő jogi személyek mindegyike határozott az egyesülés kezdeményezéséről. Az egyesülés nem esik a Ptk. szerinti korlátozások alá.

Az egyesülésben részt vevő jogi személyek ügyvezetései a Ptk.-nak megfelelően elkészítették az alábbiakban foglalt közös Egyesülési Tervet, amely a fentiekben foglaltakon kívül tartalmazza a részt vevő jogi személy vagyonszerkezetét, valamint az egyesüléssel létrejövő jogi személy nyitó vagyonszerkezetét, a jogutód jogi személy Alapító Okirat módosításának, valamint egységes szerkezetű Alapító Okiratának tervezetét.

II. Előzmények

Az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft. a jogszabályi változások következtében 2013. január 1. óta nem lát el víziközmű-szolgáltatói tevékenységet.

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2013. január 1-től a BORSODVÍZ Zrt-vel megkötött Bér-Üzemeltetési Szerződés keretében gondoskodott a város víziközmű szolgáltatásáról, majd 2013. szeptember 1-től 2028. december 31-ig a város egységes ivóvízellátásának, a közműves szennyvíz elvezetésének és tisztításának biztosítása érdekében a víziközmű szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 35. § (2) bekezdésében meghatározott működési engedély feltételeknek megfelelő vízközmű szolgáltatóval, az ÉRV Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt-vel (székhely: 3700 Kazincbarcika, Tardonai u. 1. cégjegyzékszám: 05-10-000123) (a továbbiakban: ÉRV Zrt.) biztosítja a szolgáltatást.

A Képviselő-testület 55/2015. (III.26.) határozata alapján döntött az Ózdi Sport- és Élmenyközpont Nonprofit Kft. megalapításáról azzal a céllal, hogy az Önkormányzat tulajdonában lévő sportlétesítményeket 2015. május 1-től üzemeltesse. A határozat értelmében az Ózdi Vízmű Kft-től a Strandfürdő és Kemping feladatellátása és az ehhez szükséges eszközök elvonásra kerültek.

Tekintettel arra, hogy az Ózdi Vízmű Kft. tevékenységi köre jelentősen lecsökkent, a jövőben ezen feladatok ellátására nem szükséges és nem gazdaságos önálló céget működtetni. Ezen feladatok teljes mértékben megoldhatóak az ÓZDINVEST Kft. keretein belül. Ezért célszerű az Ózdi Vízmű Kft-t az ÓZDINVEST Kft-be történő beolvadással megszüntetni.

Az Ózdi Vízmű Kft. ÓZDINVEST Kft-be történő beolvadás szándékával kapcsolatos tulajdonosi (képviselő-testületi) döntésre a Ptk., valamint az Átv. előírásai alapján került sor.

A fenti jogszabályok rendelkezéseivel összhangban az ÓZDINVEST Kft. és az Ózdi Vízmű Kft. legfőbb szerveinek jogkörét betöltő Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete – az ügyvezetők által benyújtott, és a Felügyelő Bizottságok által véleményezett előterjesztések alapján – 2016. március 10-én hozott 51/2016.(III.10.), és 52/2016.(III.10.) határozatával elhatározta a két társaság beolvadás útján történő egyesülését.

Az egyesülés módja beolvadás, amelynek során az Ózdi Vízmű Kft. megszűnik és beolvad az ÓZDINVEST Kft-be, amely a beolvadó társaság általános jogutódja lesz. A beolvadás tervezett időpontja 2016. július 31., a vagyonszerkezetek, valamint a vagyonszerkezetek fordulónapja 2015. december 31. napja.

A Társaságok legfőbb szerve az Átv. 2.§ (1) bekezdése alapján a beolvadásról két alkalommal határoz.

1. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, alapítói jogkörében kiadott határozataiban a tulajdonában lévő társaságok egyesülési időpontjaként 2016. július 31-ét jelölte meg.

Az egyesüléssel létrejövő jogutód társaság működése megkezdésének tervezett dátuma eszerint 2016. augusztus 1.

2. A Beolvadással kapcsolatos első döntések során az érintett társaságok legfőbb szerve, azaz a Képviselő-testület döntött a beolvadással történő egyesülésről, a jogutód társaságról, a vagyonmérleg-tervezetek fordulónapjáról.

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft. 100%-os tulajdonosa az egyesülésre vonatkozó első döntés kapcsán az alábbiak szerint döntött:

a.) A vezető tisztségviselők előterjesztése és a Felügyelő Bizottságok véleménye alapján arról döntött, hogy a kizárólagos önkormányzati tulajdonban lévő Ózdi Víz- és Csatornamű Kft-t jogutódlással megszünteti.

A Képviselő-testület az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft. jogutódlással történő megszüntetését az Önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező ÓZDINVEST Önkormányzati Vagyonkezelő és Beruházásszervező Kft-be történő beolvadással kívánja megvalósítani.

b.) Ózd Város Önkormányzata, mint az átalakulásban résztvevő társaságok 100%-os tulajdonosa az egyesülési döntés meghozatalához szükséges átalakulási vagyon-mérleg tervezetek fordulónapjaként 2015. december 31-ét jelöli meg.

c.) Az Önkormányzat az átalakulás folyamatában a beolvadási vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezetek könyvvizsgálatára az Átv. 2.§ (3) bekezdése szerinti független könyvvizsgálóként a GAHM Consulting Kft-t (székhely: 3600 Ózd, Búzás völgy 1/A., kamarai azonosító száma: 001825) bízta meg.

Beolvadással kapcsolatos első taggyűlési határozatok:

- Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének 51/2016. (III.10.) határozata (1. melléklet)
- Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének 52/2016. (III.10.) határozata (2. melléklet)

3. A Beolvadó Társaságok és az Átvevő társaság főbb adatait az Egyesülési Szerződés tartalmazza. (12. melléklet)

III. Kiegészítő információk

III.1. Vagyonmérleg-tervezet, vagyonleltár-tervezet kiegészítő információ

Az Átv. 4. § (1) bekezdése alapján a vagyonmérleg-tervezetek a számviteli törvény szerinti beszámoló mérlegére vonatkozó módszerekkel és a számviteli törvény által előírt bontásban készültek.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti beszámoló mérlegében kimutatott eszközök és kötelezettségek átértékelésére nem került sor.

A beolvadó és átvevő Társaság vagyommérleg-tervezete és vagyoneleltár-tervezete 2015. december 31-i fordulónapra készült.

Az Átv. 4. § (5) bekezdése alapján a vagyommérleg-tervezeteket és a vagyoneleltár-tervezeteket könyvvizsgáló, valamint az átalakuló társaságok Felügyelő Bizottsága ellenőrizte.

- 3. melléklet: Beolvadó társaság vagyommérleg tervezete
- 4. melléklet: Átvevő társaság vagyommérleg tervezete
- 5. melléklet: Beolvadó társaság vagyoneleltár tervezete
- 6. melléklet: Átvevő társaság vagyoneleltár tervezete
- 7. melléklet: Egyesülés során létrejövő, jogutód társaság vagyommérleg tervezete
- 8. melléklet: Egyesülés során létrejövő, jogutód társaság vagyoneleltár tervezete
- 9. melléklet: Könyvvizsgálói jelentés
- 10. melléklet: Beolvadó Társaság Felügyelő Bizottságának határozata
- 11. melléklet: Átvevő társaság Felügyelő Bizottságának határozata)

III.2. A tőkeszerkezet átrendezésének okai és megvalósítási módja

Az átalakulással létrejövő társaság jegyzett tőkéje 30 M Ft-ban került meghatározásra.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 140.§ (1) bekezdése alapján az átalakulással létrejövő gazdasági társaság vagyommérleg-tervezetének a jogutód gazdasági társaság vagyonát tartalmazó oszlopában a saját tőke tételben jegyzett tőke, tőketartalék, eredménytartalék, illetve lekötött tartalék tételek szerepelhetnek, és csak pozitív összegekkel. Ugyanezen paragrafus (5) bekezdése rendelkezik arról, hogy a saját tőkén belül a lekötött tartalék tételben elkülönítetten fedezetet kell képezni az átalakulás napjáig várhatóan bekövetkező vagyonesztésre.

Az előzőekben említett törvényi megfelelés érdekében a mérleg szerinti eredmény átvezetésre került az eredménytartalékba. Az eredménytartalék összege, a várható veszteséggel csökkentett összegig kiegészült a tőketartalék összegéből. Az átalakulás napjáig várható 15 M Ft veszteség fedezetére lekötött tartalék képezésére került sor az eredménytartalékból.

Ózd, 2016. május

.....
Bíró Ferenc
ügyvezető
Ózdi Vízmű Kft.

.....
Tengely András
ügyvezető
ÓZDINVEST Kft.