



1000158459092

ikt. szám: FPH058 /3023 - 4 /2022

tárgy: Javaslát a Budapesti Önkormányzati
Követeléskezelő Kft. BKK Zrt-be történő
beolvadásához szükséges döntések
meghozatalára

előkészítő: Vagyongazdálkodási Főosztály (BKK Zrt.)

□

□

Előterjesztés

a Közgyűlés részére

Tisztelt Közgyűlés!

A BKK Budapesti Közlekedési Központ Zrt. (továbbiakban: BKK Zrt.) a Fővárosi Önkormányzat kizárólagos tulajdonban álló gazdasági társasága, míg a Budapesti Önkormányzati Követeléskezelő Kft. (továbbiakban: BÖK Kft.) a BKK Zrt. 100 %-os tulajdonában álló leánytársasága, amelynek fő tevékenysége a követelésbehajtás.

Jelen előterjesztés az Előzményekben foglaltakra figyelemmel a BÖK Kft./Beolvadó Társaság és a BKK Zrt./Átvevő Társaság, (a kettő együttesen "Átalakuló Társaságok" vagy "Átalakulással létrejövő Társaság") beolvadással létrejövő átalakulása kapcsán tartalmaz döntési javaslatokat.

I. Előzmények

A BÖK Kft. 2016 októberében került a BKK Zrt. kizárólagos tulajdonába és a BKK Zrt. Belső ellenőrzése 2021. júniustól szeptemberig tartóan lefolytatta a BÖK Kft. működésének átfogó vizsgálatát. Ezzel párhuzamosan felülvizsgálatra került a követeléskezelési tevékenység gyakorlata, folyamata és eredményessége, valamint a korábbi megbízási szerződésekben foglalt elvárások megfelelése és azok teljesítése is. A vizsgálat eredménye kimutatta, hogy a BÖK Kft., mint különálló követeléskezelő szervezet/koncepció nem tudta megvalósítani a kiszervezés céljait.

A vizsgálatból eredően és a fentiekre tekintettel, a BKK Zrt. Igazgatósága a 2021. december 16-án tartott ülésén, a 221/2021. (XII.16.) számú határozatával elfogadta az előterjesztésben bemutatott új követeléskezelési koncepciót és felkérte a Vezérigazgatót, hogy tegye meg a szükséges lépéseket a BÖK Kft. követeléskezelési üzletágának BKK Zrt-be történő visszaszervezéséhez.

A BKK Zrt. Igazgatósága a 44/2022. (III.09.) számú határozatában döntött a BÖK Kft. tevékenységének üzletág-átruházás keretében történő átvételére vonatkozó javaslatról, mely javaslat alapján Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II.5.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: SZMSZ) 93. § (1) bekezdésének 8. pontja szerinti hatáskörben eljárva Karácsony Gergely főpolgármester a 87/2022. (03.30.) főpolgármesteri határozattal döntött a teljes üzletág átvételéről.

A BKK Zrt. és a BÖK Kft. között 2022. március 31. napján aláírásra került a BÖK Kft. követeléskezelési üzletágának átruházására irányuló Üzletág-átruházási keretszerződés, mely alapján 2022. április 01. napi hatállyal e tevékenységet újra a BKK Zrt. látja el. Az üzletág-átruházás végrehajtását követően történik a cégjogi beolvadás, melynek során a „kiüresített” BÖK Kft. a BKK Zrt.-be beolvad és ezzel megszűnik.

A BKK Zrt. Igazgatósága 2022. június 20-án tárgyalta a „Javaslat a többségi tulajdonban lévő leányvállalatok működésére vonatkozóan” című előterjesztést. Az Igazgatóság a 108/2022.(VI.20.) számú határozatával döntött arról, hogy támogatja a BÖK Kft. BKK Zrt.-be beolvadás útján történő egyesülését, amelynek következtében a BÖK Kft., mint Beolvadó Társaság megszűnik, a BKK Zrt., mint Átvevő Társaság válik általános jogutódjává.

Figyelemmel arra, hogy az Átalakuló Társaságok átalakuláshoz szükséges okiratai előkészítésre kerültek, az egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról szóló 2013. évi CLXXVI. törvény (Átv.) 8. § (1) bekezdése alapján, az átalakulásról szóló döntés meghozatalára **egy ülésen kerülhet sor az Alapító részéről, ezzel a teljes integráció tervezetten 2022. szeptember 30-án beolvadással valósulhat meg.**

II. Az átalakulás jogszabályi háttere

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:44. § (1) bekezdése szerint „*A jogi személy más jogi személyekkel összeolvadás vagy beolvadás útján egyesülhet. (...) Beolvadásnál a beolvadó jogi személy szűnik meg, általános jogutódja az egyesülésben részt vevő másik jogi személy*”.

A Ptk. 3:41. § (1) bekezdése úgy rendelkezik, hogy a jogi személy átalakulásának kezdeményezéséről - az átalakulás módjának és a jogutód jogi személynek a meghatározásával - a jogi személy tagjai, illetve alapítói döntenek. A Ptk. 3:41. § (2) bekezdése és az Átv. 8. § (1) bekezdése értelmében a tagok úgy is dönthetnek, hogy ha a vezető tisztségviselők az átalakuláshoz szükséges okiratokat előkészítik, az átalakulási javaslat érdemi elbírálásáról a döntéshozó szerv egy ülésen határoz. Ez esetben erre az ülésre el kell készíteni az átalakulási tervet és annak részeként a vezető tisztségviselők által meghatározott időpontra (mint mérlegfordulónapra) vonatkozó vagyonmérleg-tervezetet és vagyonleltár-tervezetet.

Az átalakulás törvényes előfeltételei a Ptk.3:40. §-ában foglaltak alapján a következők:

- az átalakulni kívánó gazdasági társaság nem állhat jogutód nélküli megszűnés iránti eljárás vagy csődeljárás alatt,
- az átalakulni kívánó gazdasági társasággal szemben nem lehet folyamatban jogi személy elleni büntetőjogi intézkedés iránti eljárás, valamint nem állhat jogi személlyel szemben alkalmazható büntetőjogi intézkedés hatálya alatt,
- az átalakulni kívánó gazdasági társaságokban a tagok (alapítók) a létesítő okiratban meghatározott vagyoni hozzájárulásukat teljesítették.

A fenti előfeltételek a BKK Zrt. és a BÖK Kft. esetében teljesülnek. Az Átvevő Társaság a hitelezői által az átalakulás kapcsán esetlegesen követelt biztosítéknyújtást megtagadhatja az Átv. 10. § (3) bekezdésében foglaltak alapján.

Fentiek alapján a legfőbb szerv Átv. 2. § (2) és (3) és 6. § (1) és (6) bekezdésében, valamint a Ptk. 3:41. § (1) és 3:43. § (1) bekezdéseiben foglalt, átalakulással kapcsolatos döntéshozatali jogait a BÖK Kft. és a BKK Zrt. esetében is Budapest Főváros Önkormányzata, mint alapító/egyedüli tag gyakorolja.

A BKK Zrt. Alapszabályának 9.3.3. és 9.3.25. d.) pontjai alapján az Alapító jogosult dönteni az átalakulásról, ezért Budapest Főváros Önkormányzata, mint Alapító döntésre jogosult szerveként a Fővárosi Közgyűlésnek – a jogszabályokban meghatározottak szerint egy alkalommal - alapítói határozatot kell hoznia az átalakulás érdekében.

III. Javaslat az átalakuláshoz szükséges alapítói határozatok meghozatalára és a döntést követően szükséges intézkedésekről

A fentiekre figyelemmel a BÖK Kft. és a BKK Zrt. tekintetében is határozatot kell hoznia Budapest Főváros Önkormányzatának, illetőleg a döntésre jogosult Fővárosi Közgyűlésnek az átalakulás érdekében, az alábbi ügyekben:

1. Az átalakulás szándékáról;
2. Az átalakulás javasolt módjáról (beolvadás);
3. A vagyonmérleg-tervezet fordulónapjának meghatározásáról;
4. Az átalakulással érintett társaságok vagyonmérleg- és vagyonleltár tervezeteiről;
5. Az Átalakulással létrejövő, jogutód Társaság vagyonleltár- és vagyonmérleg tervezetéről;
6. Az egyesülési tervről és az egyesülési szerződésről;
7. A jogutód Társaság Alapszabályának egységes szerkezetű hatályos változatáról.

Az átalakulás módja: beolvadás útján történő egyesülés.

A fentiekre tekintettel elkészült és benyújtásra került a **Közös Egyesülési Terv (1. számú melléklet)**, amelynek mellékletei tartalmazzák a BKK Zrt., mint jogelőd átvevő társaság beolvadás előtti 2022. június 30-ai fordulónappal elkészített és a Független Könyvvizsgáló által ellenőrzött vagyonmérleg-tervezetét és vagyonleltár-tervezetét, a BÖK Kft., mint jogelőd Beolvadó Társaság 2022. június 30-ai fordulónappal elkészített és a Független Könyvvizsgáló által ellenőrzött vagyonmérleg-tervezetét és vagyonleltár-tervezetét, a BKK Zrt., mint jogutód Fennmaradó Társaság 2022. június 30-ai fordulónappal elkészített és a Független Könyvvizsgáló által ellenőrzött vagyonmérleg-tervezetét és vagyonleltár-tervezetét, az Egyesülési szerződés tervezetét és a BKK Zrt. mint jogutód társaság egységes szerkezetű alapszabályát.

A BKK Zrt. Igazgatósága, valamint mindkét Társaság Felügyelőbizottsága javasolja a tervezett átalakulást az előterjesztés előzmény részében kifejtett indokokra tekintettel (1- 3. számú függelékek).

Az Átv. 4. § (3) bekezdése szerint az átalakuló jogi személy vagyonmérleg-tervezeteként a számviteli törvény szerinti beszámoló mérlege is elfogadható abban az esetben, ha annak fordulónapja az átalakulásról való végleges döntés időpontját legfeljebb hat hónappal előzte meg, és ha a jogi személy az átértékelés lehetőségével nem él. Tekintettel arra, hogy a BKK Zrt. 2021. december 31. fordulónapra készített éves beszámoló mérlegében a BKK Zrt. tőkehelyzete nem felelt meg az átalakuláshoz szükséges, jogszabályban előírt feltételeknek, így a 2021. évi éves beszámoló nem volt figyelembe vehető vagyonmérleg-tervezetként.

A BKK Zrt. tőkehelyzete 2022. június hónapban rendeződött az Alapító által biztosított 1.760.000.000 Ft tulajdonosi pótbefizetéssel. Az Átalakuló Társaságok a fentiekre is tekintettel a vagyonmérleg-tervezet fordulónapjaként 2022. június 30. napját határozták meg. Az átalakulás során átértékelésre nem kerül sor.

Az Átalakuló Társaságok a végleges vagyonmérleg és vagyonleltár fordulónapjának **2022. szeptember 30.** napját kívánják megjelölni azzal, hogy amennyiben a Cégbíróság a megjelölt határnapon túl jegyzi be a beolvadást, úgy a beolvadás hatályba lépésének napja a cégbírósági bejegyzés napja lesz, a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról 2006. évi V. törvény (Ctv.) 57. § (2) bekezdése alapján.

Amennyiben az Átalakulással létrejövő Társaság rendelkezésre álló saját tőkéje a végleges vagyonmérleg és vagyonleltár készítés napján - mely megegyezik a Társaságoknak a Cégbíróság által meghatározott egyesüléssel történő átalakulásának napjával - nem éri el a jegyzett tőkéjének összegét (azaz nem teljesül az átalakuláshoz szükséges törvényi előírás, miszerint az Átalakulással létrejövő Társaság tőkeelemeinek pozitívnak kell lennie), az Átalakulással létrejövő Társaság tőkehelyzetének rendezéséről az Alapítónak gondoskodni szükséges.

Ennek jogszabályi háttere az Átv. 11. § (2) bekezdése, a következők szerint: *Az átalakulással létrejövő jogi személy bejegyzésének napját, illetve a jogi személy által az átalakulás időpontjaként meghatározott napot követő kilencven napon belül mind a jogelőd jogi személyre, mind a jogutód jogi személyre vonatkozóan a bejegyzés napjával, illetve a jogi személy által az átalakulás időpontjaként meghatározott nappal végleges vagyonmérleget kell készíteni. E vagyonmérleg és az átalakulási vagyonmérleg-tervezet szerint megállapított saját tőke közötti pozitív különbözetet a jegyzett tőkén felüli vagyonként kell figyelembe venni, negatív különbözet esetén pedig - ha arra a jegyzett tőkén felüli vagyon nem nyújt fedezetet, és a fedezetről a tagok az előzőekben megállapított kilencvennapos határidőn belül nem gondoskodtak - a jegyzett tőkét le kell szállítani.*

Az Átv. 4. § (6) bekezdése értelmében az átalakuláshoz szükséges vagyonmérleg- és vagyonleltár tervezeteket, könyvvizsgálatra kötelezett átalakuló jogi személy esetén – a Társaság állandó könyvvizsgálójától különböző – független könyvvizsgálóval is ellenőriztetni kell. Az e feladatra igénybe venni kívánt eseti könyvvizsgáló kiválasztása és megbízása megtörtént.

A BKK Zrt. által lefolytatott beszerzési eljárás eredményeként mind a BÖK Kft., mind pedig a BKK Zrt. vonatkozásában az átalakuláshoz szükséges könyvvizsgálói feladatok ellátásával az Assurance Audit Korlátolt Felelősségű Társaságot (rövidített neve: Assurance Audit Kft., székhelye: 1126 Budapest, Királyhágó utca 5/B, 2. emelet 2., adószáma: 14523384-2-43; Magyar Könyvvizsgálói Kamarai tagszáma: 002533), kijelölt könyvvizsgálóként: Hóbor Tamást (Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagszáma: 006662, továbbiakban Független Könyvvizsgáló) bízta meg a BÖK Kft. és a BKK Zrt.

A könyvvizsgáló lefolytatta a szükséges eljárást és kibocsátotta könyvvizsgálói jelentését mind a BÖK Kft., mint Beolvadó Társaság, mind pedig a BKK Zrt., mint Átvevő Társaság beolvadás előtti állapotra vonatkozó, valamint a beolvadás utáni állapotra vonatkozó vagyonmérleg-tervezetével kapcsolatban. A könyvvizsgáló megállapította, hogy a vagyonmérleg-tervezetek minden lényeges szempontból a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Sztv.) hatályos rendelkezéseivel összhangban kerültek összeállításra.

Az Átvevő Társaság részéről gondoskodni kell továbbá a munkavállalói érdekképviselői szervek tájékoztatásáról, a döntéshozatal napjától számított 15 napon belül az Átv. 7. §-ában foglaltaknak megfelelően.

Az Átalakulással létrejövő Társaságnak az Sztv. 141. § (1) bekezdése alapján a Cégbíróság által meghatározott egyesülés napjával, az egyesülés napját követő 90 napon belül el kell készítenie a végleges vagyonmérleget és az azt alátámasztó vagyonleltárt és ezeket a Cégbíróságnál letétbe kell helyeznie. A Beolvadó Társaság kötelezettsége továbbá az Sztv. 141. § (3) bekezdése alapján a végleges vagyonmérleg elkészítését megelőzően az átalakulás napjával - mint mérlegfordulónappal - a számviteli törvény szerinti beszámolóját elkészíteni, az átalakulás napját követő 90 napon belül a Cégbíróságnál letétbe helyezni és közzétenni, analitikus és főkönyvi nyilvántartásait lezárni.

Az Átvevő Társaság gondoskodik arról, hogy az elfogadott Közös Egyesülési Terv és az egyesülési szerződés, valamint a **szükséges társasági jogi iratok aláírásra kerüljenek**. Az Átv. 14. § (5) bekezdésében foglaltak értelmében az egyesüléssel érintett jogi személyek az egyesülés valamennyi jogi személynél megtörtént végleges elhatározását követően, **az utolsó döntés meghozatalától számított nyolc napon belül kötelesek erről a Céggközlőnyél közlemény közzétételét kezdeményezni**, amelyet két egymást követő lapszámban kell közzétenni. Ez alapján az Átvevő Társaság megindítja a beolvadás cégbírósági bejegyzéséhez szükséges eljárásokat, benyújtja a Cégbíróságra a befogadó társaság változásbejegyzési, illetve a beolvadó társaság törlés iránti kérelmét.

A közzétételt követően kerülhet sor a beolvadás Cégbírósághoz történő bejelentésére a bejegyzéshez szükséges dokumentumok benyújtásával egyidejűleg.

Az átalakulási folyamat lezárásaként az átalakulással létrejövő jogi személy bejegyzésének napját illetve a jogi személy által az átalakulás időpontjaként meghatározott napot követő 90 napon belül mind a jogelőd jogi személyre, mind a jogutód jogi személyre vonatkozóan a bejegyzés napjával/az átalakulás időpontjaként meghatározott nappal – független könyvvizsgáló által ellenőrzött - végleges vagyonmérleget kell készíteni, és azt a Cégbíróságnál a Sztv. 141. § (1) bekezdése szerint letétbe kell helyezni.

A Főpolgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 25/2020.(X.26.) főpolgármesteri utasítás 19.1.13. pontjában foglaltak alapján a Költségvetési Tervezési és Felügyeleti Főosztály Monitoring és Kontrolling Osztálya látja el a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában vagy résztulajdonában álló gazdasági társaságok beszámolóinak és üzleti terveinek véleményezését. Ez alapján véleményezi a beolvadáshoz szükséges vagyonmérlegeket és vagyonleltárakat is.

A Monitoring és Kontrolling Osztálya áttekintette a BÖK Kft. és a BKK Zrt. átalakulásával kapcsolatos dokumentumokat (így az egyesülési terv, a jogelőd társaságok vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezeteit, a jogutód társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezetét, továbbá a tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentést). Véleményüket az előterjesztés 5. számú függeléke tartalmazza, amelyet az alábbiak szerint ismertetünk:

A Monitoring és Kontrolling Osztály megvizsgálta a BKK Zrt. és a BÖK Kft. átalakulásával kapcsolatos dokumentumokat (így az egyesülési tervet, a jogelőd társaságok vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezeteit, a jogutód társaság vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezetét, továbbá a tervezetekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentést). Véleményükben ismertetik a BKK Zrt., mint jogutód Társaság 2022. június 30-i vagyonmérleg-tervezetének sarokszámait, melyek az alábbiak:

Mérlegfőösszeg	135 126 M Ft
Saját tőke	3 202 M Ft
Jegyzett tőke	1 980 M Ft
Tőketartalék	0 M Ft
Eredménytartalék	0 M Ft
Lekötött tartalék	1 222 M Ft
Adózott eredmény	0 M Ft

Véleményük szerint a 2022. június 30-i fordulónapra elkészített vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezeteket minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 136-141.§-okban foglalt rendelkezéseivel összhangban állították össze.

A BÖK Kft. alapító okiratának 10.3. d) pontja szerint a BKK Zrt. egyszemélyes tulajdonosa az Alapító Budapest Főváros Önkormányzata a BÖK Kft. más társasággal történő egyesülése tárgyában a részvényes BKK Zrt. döntési hatáskörét elvonta. Az Alapító tulajdonosi jogait gyakorló Fővárosi Közgyűlés ezen ügyben a Részvényes Igazgatóságának javaslata alapján határoz.

Az átalakulásban érintett társaságok - a BKK Zrt. Igazgatóságának és Felügyelőbizottságának, illetve a BÖK Kft. Felügyelőbizottságának - vonatkozó határozatait az előterjesztés 1-3.sz. függelékeiként szerepelnek.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

A Fővárosi Közgyűlés úgy dönt, hogy:

1.

Budapest Főváros Önkormányzata, mint a BKK Budapesti Közlekedési Központ Zrt. alapítója a BKK Zrt. Alapszabályának 9.3.3. pontjában foglalt hatáskörében eljárva a Társaság Igazgatóságának javaslatára

- a. a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:39. §-a és 3:44. §-a, valamint az egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról szóló 2013. évi CLXXVI. törvény (Átv.) 8. § (1) bekezdésében foglaltak szerint dönt a BÖK Kft. és a BKK Zrt. beolvadás útján történő egyesüléséről, amelynek következtében a BÖK Kft., mint Beolvadó Társaság megszűnik, a BKK Zrt., mint Átvevő Társaság válik általános jogutódjává azzal, hogy változatlan marad a cégjogi működési formája;
- b. elfogadja, hogy a beolvadás útján történő egyesülésről egy ülésen határoz: (Átv. 8.§ (1) bek.)
- c. az átalakulási vagyonmérleg-tervezet fordulónapjaként 2022. június 30. napját határozza meg;
- d. az Átv. 6.§ (6) bekezdésében és a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény (Ctv.) 57. § (2) bekezdésében írtakra tekintettel kijelenti, hogy az átalakuláshoz fűződő joghatások beálltának időpontja 2022. szeptember 30. napja azzal, hogy amennyiben a cégbírósági bejegyzés e napot követően történik meg, úgy a joghatások beállásának napja a cégbírósági bejegyzés napja a Ctv. 57. § (2) bekezdése alapján;
- e. jóváhagyja a jogelőd Átvevő Társaságnak az előterjesztés 1.1. melléklete szerinti, valamint az Átalakulással létrejövő jogutód Társaságnak az előterjesztés 1.3. melléklete szerinti, az eseti független könyvvizsgáló által auditált, 2022. június 30-i fordulónappal elkészített vagyonmérleg-tervezetét, és vagyonleltár-tervezetét;
- f. megerősíti, hogy a 2022. június 30-i fordulónappal elkészített vagyonmérleg-tervezetben az Átalakulással létrejövő Társaság rendelkezésre álló saját tőkéje meghaladja a jogutód létesítő okirat-tervezetében meghatározott jegyzett tőke összegét, így az egyesülési okirat tervezetek átdolgozására nincsen szükség (Átv. 6. § (4) bek.);
- g. megállapítja, hogy az Átvevő, illetve az Átalakulással létrejövő Társaság jegyzett tőkéje 1.980.000.000 Ft (azaz egymilliárd-kilencszáznyolcvanmillió forint). Az Alapító úgy határoz, hogy az Átalakulással létrejövő Társaság jegyzett tőkéje az egyesüléssel kapcsolatban nem változik, vagyis 1.980.000.000 Ft (azaz egymilliárd-kilencszáznyolcvanmillió forint) marad;
- h. jóváhagyja a jelen előterjesztés 1. számú mellékleteként csatolt Közös Egyesülési Tervet, amelynek 1.4. számú melléklete tartalmazza az egyesülési szerződést is és felhatalmazza az Átvevő Társaság vezető tisztségviselőjét ezen dokumentumok aláírására;
- i. felhívja az Átvevő Társaság vezető tisztségviselőit, hogy gondoskodjanak az Átv. 14. § (5) bekezdése szerinti közlemény közzétételéről, összhangban azzal, hogy az Átvevő és a Beolvadó Társaságok, mint egyesülő társaságok az egyesülési szerződésben az Átvevő Társaságot jelölték ki a beolvadással kapcsolatos közlemény Cégek Közlönyben történő közzétételére;
- j. vállalja, hogy amennyiben az Átalakulással létrejövő Társaság rendelkezésre álló saját tőkéje a végleges vagyonmérleg és vagyonleltár készítésének fordulónapján - mely megegyezik a Társaságoknak a Cégbíróság által meghatározott egyesüléssel történő átalakulása napjával - nem éri el a jegyzett tőkéjének a jogutód létesítő okirattervezetében meghatározott összegét, tulajdonosi minőségében az Átalakulással létrejövő Társaság tőkehelyzetének rendezéséről **tőkepótlás** útján az egyesülés napjától számított 90 napon belül gondoskodik az Átv. jelen előterjesztés III.2. pontjában már idézett 11. § (2) bekezdése alapján;

- k. az Átvevő Társaság Alapszabálya nem kerül módosításra a beolvadással összefüggésben, és jóváhagyja az Átvevő Társaság Alapszabályát – 2022. szeptember 30. napjával hatályosuló - a Közös Egyesülési terv 1.5. számú mellékletét képező tartalommal.
- l. felhívja az Átvevő Társaság vezető tisztségviselőjét, hogy az Átv. 7.§-ában foglaltaknak megfelelően tájékoztassa az átalakulás elhatározásáról a működő munkavállalói érdekképviselői szervet, az átalakulásról véglegesen döntő közgyűlési ülést követő 15 napon belül.

Felkéri a Főpolgármestert, hogy az egyesüléssel összefüggésben szükséges intézkedések megtétele végett a Ptk. 3:109. § (4) bekezdésében foglaltakra figyelemmel értesítse a BKK Zrt. vezető tisztségviselőjét.

határidő: 30 nap
felelős: Főpolgármester

2.

BÖK Kft. tekintetében a Társaság Alapító Okiratának 10.3. d) és a BKK Zrt. Alapszabálya 9.3.25. d.) pontjaiban foglaltak alapján a Társaság legfőbb szervének hatáskörében eljárva:

- a. a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:39. §-a és 3:44. §-a, valamint az egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról szóló 2013. évi CLXXVI. törvény (Átv.) 8. § (1) bekezdésében foglaltak szerint dönt a BÖK Kft-nek a BKK Zrt-be történő beolvadásáról, amelynek következtében a BÖK Kft., mint Beolvadó Társaság megszűnik, a BKK Zrt., mint Átvevő Társaság válik általános jogutódjává azzal, hogy változatlan marad a cégjogi működési formája;
- b. elfogadja, hogy a beolvadás útján történő egyesülésről egy ülésen határoz; (Átv. 8.§ (1) bek.)
- c. az átalakulási vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezet fordulónapjaként 2022. június 30. napját határozza meg;
- d. Alapító az Átv. 6. § (6) bekezdésében és a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény (Ctv.) 57. § (2) bekezdésében írtakra tekintettel kijelenti, hogy az átalakuláshoz fűződő joghatások beálltának időpontja 2022. szeptember 30. napja azzal, hogy amennyiben a cégbírósági bejegyzés e napot követően történik meg, úgy a joghatások beállásának napja a cégbírósági bejegyzés napja a Ctv. 57. § (2) bekezdése alapján;
- e. jóváhagyja a jelen előterjesztés 1.2. számú mellékletét képező, a jogelőd Beolvadó Társaságnak a független eseti könyvvizsgáló által auditált, 2022. június 30-i fordulónappal elkészített vagyonmérleg-tervezetét, és vagyonleltár-tervezetét;
- f. jóváhagyja a jelen előterjesztés 1. számú mellékleteként csatolt Közös Egyesülési Tervet, amelynek 1.4. számú melléklete tartalmazza az egyesülési szerződést is, és felhatalmazza a Beolvadó Társaság vezető tisztségviselőjét ezen dokumentumok aláírására;
- g. visszahívja a beolvadás Cégbíróság általi bejegyzése napjával a Társaság Felügyelőbizottsága tagjait és elnökét
- h. megállapítja, hogy a beolvadás következtében a BÖK Kft. megszűnik, általános jogutódja az Átvevő Társaság. A jogutód Átvevő Társaság jogelődöt feltüntető bejegyzésével egyidejűleg a jogelőd jogi személyt a cégbíróság törli a nyilvántartásból a jogutód Átvevő Társaság feltüntetése mellett.

Felkéri a Főpolgármestert, hogy az egyesüléssel összefüggésben szükséges intézkedések megtétele végett a Ptk. 3:109. § (4) bekezdésében foglaltakra figyelemmel értesítse a BÖK Kft. ügyvezetőjét.

határidő: 30 nap
felelős: Főpolgármester

Határozathozatal módja: minősített szavazattöbbség

Kelt: Budapesten, a minősített elektronikus aláírásba foglalt időbélyegző szerinti időpontban

Karácsony Gergely
Főpolgármester

Láttam:

dr. Számadó Tamás
főjegyző

mellékletek:

1. Közös Egyesülési Terv és mellékletei
 - 1.1. BKK Zrt., mint jogelőd átvevő társaság beolvadás előtti 2022. június 30-ai fordulónappal elkészített és a Független Könyvvizsgáló által ellenőrzött vagyonmérleg-tervezete és vagyonelejtár- tervezete
 - 1.2. BÖK Kft., mint jogelőd Beolvadó Társaság 2022. június 30-ai fordulónappal elkészített és a Független Könyvvizsgáló által ellenőrzött vagyonmérleg-tervezete és vagyonelejtár-tervezete,
 - 1.3. BKK Zrt., mint jogutód Fennmaradó Társaság 2022. június 30-ai fordulónappal elkészített és a Független Könyvvizsgáló által ellenőrzött vagyonmérleg- tervezete és vagyonelejtár-tervezete
 - 1.4. Egyesülési szerződés tervezete
 - 1.5. BKK Zrt. mint jogutód társaság egységes szerkezetű alapszabálya

függelék:

1. BKK Zrt. Igazgatóságának határozata
2. BKK Zrt. Felügyelőbizottságának határozata
3. BÖK Kft. Felügyelőbizottságának határozata
4. Független Könyvvizsgálói jelentés
5. Monitoring és Kontrolling Osztály elemzése