



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

Ügyirat száma: ÖNK/7003-1/2024.

Ügyintéző: dr. Fülöp Enikő

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez –

a Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. Alapító Okiratának módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetőjének, könyvvizsgálójának és felügyelőbizottsága tagjainak megbízása 2024. november 30-án lejár.

A társaság 100 %-ban önkormányzati tulajdonú, így legfőbb szerve a Képviselő-testület, amely szervnek kell döntenie az ügyvezető megbízásáról, a könyvvizsgáló és a felügyelőbizottság újraválasztásáról.

Az ügyvezető személyére továbbra is Horváthné Szabó Orsolyát javaslom, a felügyelőbizottság tagjait változatlan személyi összetételben javaslom megválasztani.

A könyvvizsgálói feladatok ellátásával változatlanul Szarka Györgyöt javaslom megbízni.

Nyírbátor, 2024. október 22.

Máté Antal
polgármester

Nyírbátor Város Önkormányzata Képviselő-testületének
/2024. (X.30.)
önkormányzati határozata

a Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. Alapító Okiratának módosításáról

A Képviselő-testület, mint Alapító

- 1) A Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Korlátolt Felelősségű Társaság Alapító okiratát az 1. számú mellékletnek megfelelően módosítja.
- 2) A Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. **ügyvezetőjének 2024. december 1-től 2025. november 30-ig Horváthné Szabó Orsolyát (**
) bízza meg.
- 3) Az ügyvezető tisztségét **megbízásos jogviszonyban látja el**, megbízási díja bruttó 100.000,-Ft.(2.melléklet megbízási szerződés)
- 4) Felelős könyvvizsgálóként **Szarka Györgyöt (**
, kamarai nyilvántartási száma: 002041) - az
3. melléklet szerinti megbízási szerződésben foglalt feltételekkel **-2024. december 01-től 2029. november 30-ig** bízza meg.
- 5) A Felügyelőbizottság tagjának
Bíró Ferencet (
)
Koczás Jánost (
)
Dr. Veres Jánost
)
2024. december 01-től 2029. november 30-ig bízza meg.
- 6) Felkéri a Kft. ügyvezetőjét, hogy az Alapító Okirat módosítása érdekében a szükséges intézkedéseket tegye meg, valamint a változásokat a cégbírósági nyilvántartásban vezesse át.
- 7) Felhatalmazza Máté Antal polgármestert a szükséges dokumentumok és a mellékelt megbízási szerződés aláírására.

K.m.f.

Máté Antal
polgármester

Badics Ildikó
jegyző

**Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető
Korlátolt Felelősségű Társaság**

4300. Nyírbátor, Fürdő utca 1.

egységes szerkezetbe foglalt

ALAPÍTÓ OKIRAT

Nyírbátor, 2024. október 30.

Alapító okirat

A Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Korlátolt Felelősségű Társaság, mint a Nyíregyházi Törvényszék Cégbíróságán Cg. 15-09-075467 sz. alatt bejegyzett cég a 2010. január 6-án kelt – és időközben módosított – létesítő okiratát az alábbiak szerint foglalja egységes szerkezetbe:

1. A társaság cégneve, székhelye, telephelye(i), fióktelepe(i)

1.1. A társaság cégneve: Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság rövidített cégneve: Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

1.2. A társaság idegen nyelvű cégneve:

A társaság idegen nyelvű rövidített cégneve:

1.3. A társaság székhelye: 4300. Nyírbátor, Fürdő utca 1.

A társaság székhelye

a) egyben a központi ügyintézés helye is.

b) nem azonos a központi ügyintézés helyével,

központi ügyintézés helye: 4300. Nyírbátor, Szabadság tér 7.

1.4. A társaság telephelye(i): 4300. Nyírbátor, Fáy András utca 28.

1.5. A társaság fióktelepe(i):

1.6. A cég e-mail elérhetősége: titkarsag@nyirbator-vfm.hu; info@sarkanyfurdo.hu

1.7. A társaság célja: A nyírbátori Sárkány Wellness és Gyógyfürdő, a Sárkány Apartman és Kemping üzemeltetése, a Nyírbátori Inkubátorház és Szolgáltató Központ, valamint a Nyírbátori Ipari Park működtetése. A társaság közreműködik a város fejlesztéseiben, különösképpen az átfogó, komplex rehabilitációs fejlesztések esetén a programok megvalósításában, szakmai irányításában és a külső befektetőkkel, projektben részt vevő egyéb szereplőkkel való koordinációban.

2. A társaság alapítója

Név: Nyírbátor Város Önkormányzata

Adószám: 15403571-2-15

Székhely: 4300. Nyírbátor, Szabadság tér 7.

Képviselőre jogosult neve: Máté Antal polgármester

3. A társaság tevékenységi köre(i)

3.1. Főtevékenység: 35.30'08 Gőzellátás, légkondicionálás

3.2. Egyéb tevékenységi kör(ök):.....

- 68.20'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 70.10'08 Üzletvezetés
- 96.04'08 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
- 86.90'08 Egyéb humán-egészségügyi ellátás
- 55.30'08 Kempingszolgáltatás
- 74.90'08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- 81.10'08 Építményüzemeltetés
- 70.22'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- 70.21'08 PR, kommunikáció
- 38.11'08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
- 59.11'08 Film-, videó-, televízióműsor-gyártás
- 59.12'08 Film-, videó gyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
- 59.14'08 Filmvetítés
- 91.02'08 Múzeumi tevékenység
- 91.03'08 Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése
- 56.10'08 Éttermi, mozgó vendéglátás
- 56.29'08 Egyéb vendéglátás
- 56.30'08 Italszolgáltatás
- 59.13'08 Film-, videó és televízió program terjesztése
- 90.01'08 Előadó-művészet
- 90.04'08 Művészeti létesítmények működtetése
- 90.03'08 Alkotóművészet
- 90.02'08 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- 82.30'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 52.10'08 Raktározás, tárolás

3.3. A társaság ügyvezetése az alapító önkormányzat Képviselőtestületének minősített többségi döntése alapján jogosult a tevékenységi körök módosítására.

4. A társaság működésének időtartama

A társaságot az alapító határozatlan időtartamra hozza létre.

5. A társaság törzstőkéje

5.1. A társaság törzstőkéje 10.000.000.-Ft, azaz Tízmillió forint, amely 10.000.000.-Ft, azaz Tízmillió forint készpénzből áll, amely a törzstőke 100 %-a.

5.2. Az alapító a társaság alapításkori jegyzett tőkéjét, 100 millió forintot a társaság 2010. január 6-án történt alapításakor bocsátott a társaság rendelkezésére, bankszámlára való befizetéssel.

A társaság törzstőkéjének 2010. április 23-án történt felemelése során az alapító 31.500.000.-Ft-ot bocsátott a társaság rendelkezésére, bankszámlára való befizetéssel.

A társaság törzstőkéjét a 2012. május 21-én történt alapító okirat módosítás során 20.000.000.-Ft-ra leszállította.

A társaság törzstőkéjének 2016. április 27-én elhatározott felemelése során az alapító 20.000.000.-Ft-ot bocsátott a társaság rendelkezésére, bankszámlára való befizetéssel.

A társaság törzstőkéjét a 2017. május 31-én történt tőkeleszállítás során 10.000.000.-Ft-ra leszállította.

6. A tag törzsbetétje

Név: Nyírbátor Város Önkormányzata

A törzsbetét összege: 10.000.000.-Ft

Az alapító a társaság alapításakor (2010. január 6.) 100 millió forintot bankszámlára való befizetéssel bocsátott rendelkezésre.

Az alapító a 2010. április 23.-i tőkeemeléskor 31.500.000.-Ft-ot bankszámlára való befizetéssel bocsátott rendelkezésre.

A 2012. május 21-én történt tőkeleszállítást követően az alapító 2016. április 27-én történt tőkeemelés során 20.000.000.-Ft-ot bankszámlára való befizetéssel bocsátott rendelkezésre.

7. Üzletrész

A társaság bejegyzését követően a tag jogait és a társaság vagyonából őt megillető hányadot az üzletrész testesíti meg. A tagnak csak egy üzletrésze lehet.

8. Az üzletrészek átruházása, felosztása

8.1. Az egyszemélyes társaság a saját üzletrészét nem szerezheti meg.

8.2. Ha az egyszemélyes társaság az üzletrész felosztása vagy a törzstőke felemelése folytán új tagokkal egészül ki és így többszemélyessé válik, a tagok kötelesek az alapító okiratot társasági szerződésre módosítani.

9. A nyereség felosztása

9.1. A társaság az adózott eredményét osztalékként nem fizetheti ki, a társaság egyedüli tagja azt a társaságtól el nem vonhatja, köteles azt a társaság tevékenységének és feladatának ellátására felhasználni, visszafordítani.

9.2. Határozatok Könyvének tekintendő, ha és amennyiben az egyedüli tag által hozott alapítói döntések egy példányát az egyedüli tag képviselője aláírásával ellátta, illetve azt az ügyvezető cégszerűen aláírta és az alapítói döntés egymást követő sorszám szerinti lefűzése megtörtént.

10. Az alapítói határozat

10.1. A taggyűlés hatáskörébe tartozó kérdésekben az alapító határozattal dönt, és erről az ügyvezető igazgatót írásban értesíti.

10.2. Az alapító kizárólagos hatáskörébe tartoznak mindazok a kérdések, amelyeket a törvény a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

11. Az ügyvezető, cégjegyzés

11.1. A társaság ügyvezető igazgatója intézi a társaság ügyeit, képviseli a társaságot bíróságok és más hatóságok előtt, valamint harmadik személyekkel szemben. Az egyedüli tag feljogosítja a társaság mindenkori ügyvezetőjét az igazgatói cím viselésére.

11.2. Az egyedüli tag ügyvezető igazgatót nevez ki, aki a társasággal munkaviszonyban áll. Az ügyvezető igazgató e minőségében az egyedüli tag által csak írásban utasítható, hatáskörét az alapító nem vonhatja el. Felelősségére a 2013. évi V. törvény (Ptk.) szabályai az irányadók.

11.3. A társaság ügyvezetője:

Név: Horváthné Szabó Orsolya

Született:

Anyja neve:

Lakcím:

A megbízás kezdő időpontja: 2023. október 22.

A megbízás lejárt: 2025. november 30.

Az ügyvezetői megbízás határozott időre szól.

A vezető tisztségviselő a társaság ügyvezetését megbízásos jogviszonyban látja el.

11.4. Az ügyvezető igazgató önállóan jogosult a társaság képviseletére. A társaság ügyvezető igazgatója a céget akként jegyzi, hogy a kézzel vagy géppel előírt, előnyomott vagy nyomtatott teljes vagy rövidített cégszövege alá teljes nevét önállóan írják.

11.5. Az ügyvezető igazgató saját képviseleti jogát a társaság szervezeti és működési szabályzatában feltüntetett ügyekben vagy ügycsoportokban eseti jelleggel is átruházhatja. Az ekként a cég képviseletére feljogosított vezető állású dolgozó/k/ a társaságot mint céget akként jegyzi, hogy az előírt, előnyomott vagy nyomtatott teljes vagy rövidített cégnév alá nevét két képviseletre feljogosított dolgozó együtt írja.

11.6. A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogokat az ügyvezető igazgató gyakorolja.

11.7. Az ügyvezető igazgató jogosult dönteni minden olyan kérdésben, amely nem tartozik az egyedüli tag kizárólagos, avagy a felügyelő bizottság hatáskörébe.

12. Felügyelőbizottság

12.1. A társaságnál az ügyvezetés ellenőrzésére, továbbá az egyedüli tag egyes hatásköreinek gyakorlására felügyelő bizottság működik.

12.2. A felügyelő bizottság 3 főből áll és a tagokat az egyedüli tag jelöli határozott időtartamra. A felügyelő bizottság tagját e minőségében az egyedüli tag nem utasíthatja.

12.3. A felügyelő bizottság hatásköre és feladatai:

A felügyelő bizottság a 2013. évi V. törvény (Ptk.) által ráruházott hatáskörben

- a gazdasági társaság legfőbb szerve részére ellenőrzi a társaság ügyvezetését. A felügyelő bizottság az ügyvezető igazgatótól valamint a vezető állású munkavállalóktól felvilágosítást kérhet, a társaság könyveit és iratait megvizsgálhatja.
- köteles megvizsgálni az alapító ülésének napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, valamint minden olyan előterjesztést, amely az egyedüli tag kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. A számvitelről szóló 1991. évi XVIII. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény) szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról az egyedüli tag csak a felügyelő bizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.
- ha megítélése szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, az alapító okirat rendelkezéseiben illetve az alapító határozataiba ütközik, vagy egyébként sérti a társaság vagy az egyedüli tag érdekeit, az egyedüli tag vonatkozó döntését kérheti.

A felügyelő bizottság az alapító által a 2013. évi V. törvény (Ptk.) szerinti átruházott hatáskörben

- előzetesen jóváhagyja azon szerződéseket, amelyek értéke a 20 Mft összeget meghaladja,
- jóváhagyja a társaság éves üzletpolitikáját,
- javaslatot tesz az alapítónak az ügyvezető díjazására vonatkozóan,
- egyetértési jogát gyakorolja könyvvizsgáló szervezet illetve a könyvvizsgáló személyének kiválasztásával illetve díjazásával kapcsolatban,
- az alapító számára véleményezi az ügyvezető igazgató kinevezését és visszahívását valamint az egyedüli tagnak az ügyvezető igazgatóval szemben az egyéb munkáltatói jogok körében tervezett intézkedéseit.

12.4. A felügyelő bizottság működése

A felügyelő bizottság testületként jár el. A felügyelő bizottság – ha törvény eltérően nem rendelkezik – tagjai sorából elnököt és elnökhelyettest választ. A felügyelő bizottság határozatképes, ha valamennyi tagja jelen van.

A felügyelő bizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek nincs helye.

A felügyelő bizottság üléseit az elnök hívja össze és vezeti. Az ülés összehívását – az ok és a cél megjelölésével – a felügyelő bizottság bármely tagja írásban kérheti az elnöktől, aki a kérelem kézhezvételétől számított nyolc napon belül köteles intézkedni a felügyelő bizottság ülésének harminc napon belüli időpontra történő összehívásáról. Ha az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a tag maga jogosult az ülés összehívására.

Amennyiben az egyedüli tag olyan halaszthatatlan döntést hoz, amely esetében a felügyelő bizottság tagjai és a társaság ügyvezető igazgatója véleményének megismerése szükséges, az elnök a felügyelő bizottság ülését soron kívül haladéktalanul köteles összehívni.

A felügyelő bizottság egyebekben az ügyrendjét maga állapítja meg, amelyet az alapító hagy jóvá.

Ha a felügyelő bizottság tagjainak száma három fő alá csökken, vagy nincs, aki az ülést összehívja, az ügyvezető a felügyelő bizottság rendeltetésszerű működésének helyreállítása érdekében köteles az egyedüli tagot erről értesíteni és a felügyelő bizottság kiegészítéséről szóló döntését kérni.

A felügyelő bizottság egyes ellenőrzési feladatok elvégzésével bármely tagját megbízhatja, illetve az ellenőrzést ügyrendjében állandó jelleggel is megoszthatja tagjai között. Az ellenőrzés megosztása nem érinti a felügyelő bizottsági tag felelősségét, sem azt a jogát, hogy az ellenőrzést más, a felügyelő bizottság ellenőrzési feladatkörébe tartozó tevékenységre is kiterjessze.

12.5. A felügyelő bizottság tagjai:

Név: Bíró Ferenc

Lakcím:

Név: Koczás János

Lakcím:

Név: Dr. Veres János

Lakcím:

2024. december 01.-től 2029. november 30. napjáig terjedő időtartamra.

13. Könyvvizsgáló

A társaság könyvvizsgálója 2024. december 1-től 2029. november 30. napjáig terjedő időtartamra:

Név: Szarka György

Anyja neve:

Lakcím:

Kamarai nyilvántartási száma: 002041

14. A társaság megszűnése

A társaság jogutód nélküli megszűnése esetében a hitelezők kielégítése után fennmaradó vagyon az alapítót illeti meg.

15. Egyéb rendelkezések

15.1. Az egyedüli tag jogosult a társaság könyveibe és jelentéseibe betekinteni és azokat közvetlenül is megvizsgálni. E jogát a polgármester – mint az egyedüli tag kizárólagos képviselője – révén gyakorolhatja.

15.2. Azokban az esetekben, amikor a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) a társaságot kötelezi arra, hogy közleményt tegyen közzé, a társaság e kötelezettségének a társaság honlapján tesz eleget.

15.3. A jelen alapító okiratban nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) rendelkezéseit kell alkalmazni.

Nyírbátor, 2024. október 30.

Az alapító aláírása:

.....
Név: **Nyírbátor Város Önkormányzata**
képviselésében: Máté Antal polgármester

Z á r a d é k :

Jelen okiratot egységes szerkezetbe foglaló és ellenjegyző ügyvéd ellenjegyzésemmel igazolom a Ctv. 51. § (3) bekezdésében írtak szerint, hogy jelen alapító okirat egységes szerkezetbe foglalt szövege megfelel az alapító okirat módosítások alapján hatályos tartalmának. Az egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat 11.3 pontja tartalmaz módosítást.

Ellenjegyzem:
Nyírbátor, 2024.

Dr. Murvay Gábor ügyvéd
KASZ-36065761

MEGBÍZÁSI SZERZŐDÉS
ÜGYVEZETŐI TISZTSÉG ELLÁTÁSÁRA

amely létrejött egyrészről

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. (székhely: 4300 Nyírbátor, 4300. Nyírbátor, Fürdő utca 1., cégjegyzékszám: 15-09-075467, adószám: 12409413-2-15, képviselő: Máté Antal polgármester, mint a többségi tulajdonos Nyírbátor Város Önkormányzat képviselője)
mint megbízó, másrészt pedig

Horváthné Szabó Orsolya (anyja neve: született:., adóazonosító:, TAJ: . szám alatti lakos)
mint megbízott ügyvezető között
alulírott napon és helyen, a következő feltételek mellett:

I.

A szerződő felek rögzítik, hogy a megbízó alapító okirata értelmében a társaság ügyvezetését egy ügyvezető önállóan látja el. Nyírbátor Város Önkormányzatának /2024. (X.30.) önkormányzati határozatával - mint taggyűlési határozattal - a megbízó taggyűlése egyhangúlag úgy határozott, hogy **2024. december 1-től 2025. november 30.** napjáig terjedő időszakra a megbízottat választják ügyvezetőnek.

A felek rögzítik, hogy a megbízott teljes bizonyító erejű magánokiratba foglalt nyilatkozatában az ügyvezetői megbízatást elfogadta, melyben kijelentette, hogy összeférhetlenségi ok vele szemben nem áll fenn, továbbá nyilatkozatot tett arra vonatkozóan is, hogy nem áll eltiltás hatálya alatt.

II.

A megbízó ezennel megbízza a megbízottat a **Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.** ügyvezetői feladatainak ellátásával, aki azt elfogadja.

Az ügyvezetői megbízás keretében a megbízott főbb feladatai az alábbiak:

- a) Ellátja a megbízó ügyeinek intézését, a megbízó képviselőjét, köteles gondoskodni továbbá a társaság operatív vezetéséről.
- b) Önállóan képviseli a megbízót harmadik személyekkel szemben, továbbá a bíróságok és más hatóságok előtt.
- c) Önállóan jogosult a cégjegyzésre a hiteles cégaláírási nyilatkozatának megfelelően.
- d) Irányítja a megbízó gazdálkodását, gondoskodik továbbá a megbízó birtokában és kezelésében lévő vagyon megőrzéséről és rendeltetésszerű használatáról.
- e) Gondoskodik a felügyeleti szervek által elrendelt intézkedések megtételéről.
- f) Határidőben gondoskodik a számviteli törvény szerinti beszámoló elkészítéséről, valamint évente legalább egyszer a taggyűlés előtt beszámol az adott üzleti évről.
- g) Gyakorolja a munkáltatói jogokat a megbízó munkavállalóival kapcsolatban.
- h) Határidőben bejelenteni a hatóságok részére a jogszabályokban előírt adatokat, azok változását, továbbá köteles határidőben eleget tenni az előírt bevallási és fizetési kötelezettségeknek mind az állam, mind harmadik személyek irányában.
- i) A megbízó taggyűlésével kapcsolatban:
 - előkészíti a megbízó taggyűléseit;
 - összehívja a megbízó taggyűléseit, kivéve, ha törvény vagy a társasági szerződés ettől eltérően rendelkezik;
 - végrehajtja a megbízó taggyűlése által hozott határozatokat;
 - jegyzőkönyvet készít a taggyűlésről, majd a taggyűlésen jelenlévő, hitelesítőnek választott valamely taggal együtt aláírja;
 - folyamatos nyilvántartást vezet a taggyűlésen hozott határozatokról (határozatok könyve), melybe a határozatokat – azok meghozatala után haladéktalanul – bevezeti;
 - a megbízó bármelyik tagjának kérésére hitelesített másolatot készít a határozatokról.
- j) Ellátja a megbízó könyveinek és nyilvántartásainak szabályszerű vitelét.
- k) A megbízó tagjainak kérésére köteles a társaság ügyeiről felvilágosítást adni, a társaság üzleti könyveibe és irataiba való betekintést lehetővé tenni.
- l) Ellátja továbbá a vezető tisztségviselők számára a vonatkozó jogszabályokban és a társasági szerződésben meghatározott további feladatokat.

III.

A megbízott kijelenti, hogy vele szemben törvényben meghatározott kizáró okok nem állnak fenn.

IV.

A megbízott az ügyvezetői feladatok ellátásért 2024. december 1-től 2025. november 30-ig havi bruttó 100.000,-Ft összegű megbízási díj illeti meg.

A megbízó a megbízási díjat minden tárgyhót követő hónap ötödik napjáig köteles átutalni a megbízott -nél vezetett számon vezetett bankszámlájára.

A megbízott nem részesíthető díjazásban a megbízó ellen folytatott felszámolási eljárás alatt, a megbízó fizetéképtelenségét megállapító jogerős bírósági határozatot követően a felszámolási eljárás befejezéséig.

V.

A megbízott vezető tisztségviselőnek minősül. A megbízott a megbízó ügyvezetését az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal köteles ellátni. A megbízott a jogszabályok, a megbízó társasági szerződése és a megbízó legfőbb szerve által hozott határozatok, illetve ügyvezetési kötelezettségei vétkes megszegésével a megbízónak okozott károkért a polgári jog szabályai szerint felel a megbízóval szemben.

VI.

A megbízott köteles a megbízóval kapcsolatos üzleti titkot megőrizni. Ennek alapján titoktartási kötelezettség terheli a megbízottat minden olyan, a megbízóval, annak tevékenységével, illetve üzleti partnereivel kapcsolatos információ tekintetében, amely a megbízás ellátásával kapcsolatban jutott megbízott tudomására.

A titoktartási kötelezettség a megbízás megszűnését követően is fennmarad.

VII.

Jelen megbízási szerződést a felek határozott időre 2024. december 1-től 2025. november 30-ig terjedő időre kötik, amelynek elteltével a szerződés megszűnik.

A megbízott ügyvezetői megbízása megszűnhet továbbá a lejáratot megelőzően:

- a) a megbízó által történő visszahívással;
- b) a törvényben szabályozott kizáró vagy összeférhetlenségi ok bekövetkeztével;
- c) a megbízott lemondásával;
- d) a megbízott elhalálozásával;
- f) a vezető tisztségviselő cselekvőképességének a tevékenysége ellátásához szükséges körben történő korlátozásával.

A megbízott ügyvezetői tisztségéről bármikor lemondhat, ha azonban a megbízó működőképessége ezt megkívánja, a lemondás csak annak bejelentésétől számított hatvanadik napon válik hatályossá, kivéve, ha a megbízó taggyűlése az új ügyvezető megválasztásáról már ezt megelőzően gondoskodott, vagy gondoskodni tudott volna. A lemondás hatályossá válásáig a megbízott a halaszthatatlan döntések meghozatalában, illetve az ilyen intézkedések megtételében köteles részt venni.

A megbízott az ügyvezetői megbízás időtartamának lejártát követően megbízó taggyűlése által – akár többször is – újraválasztható, illetve bármikor visszahívható.

VIII.

Jelen megbízási szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, valamint a megbízó társasági szerződésének rendelkezései az irányadóak.

Jelen szerződést a felek közösen elolvasták, annak tartalmát megértették, és mint akaratukkal mindenben megegyezőt helybenhagyólag aláírják.

Kelt: Nyírbátor, 2024. október

Máté Antal polgármester

megbízó

Horváthné Szabó Orsolya

megbízott

KÖNYVVIZSGÁLATI SZERZŐDÉS

amely létrejött a

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Korlátolt Felelősségű Társaság
4300 Nyírbátor, Fürdő u. 1.
(mint megbízó, a továbbiakban: „Társaság” vagy „Megbízó”)

és

Szarka György

(mint megbízott, a továbbiakban: „Könyvvizsgáló” vagy „Megbízott”)

között, a következő feltételek szerint:

1. A szerződés tárgya

- 1.1 A Társaság 2024-2028. üzleti évekre vonatkozó, a számviteli törvény előírásaival összhangban elkészített éves beszámolójának (jog szerinti) könyvvizsgálata és arról könyvvizsgálói jelentés kibocsátása, valamint a jogszabályban előírt, a társaság állandó könyvvizsgálója által elvégzendő feladatok ellátása.
- 1.2. A Könyvvizsgáló a Társaság által biztosított információk alapján, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban végzi feladatát.
- 1.3 Megbízott a Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyilvántartásban szereplő egyéni könyvvizsgáló, aki jogosult a Társaság könyvvizsgálatának elvégzésére.

2. Jogok és kötelezettségek

- 2.1. A Társaság felel számviteli nyilvántartásainak pontosságáért és teljes körűségéért, belső ellenőrzési rendszerének megbízhatóságáért, valamint a Magyarországon hatályos előírások szerinti éves beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) és üzleti jelentés elkészítéséért. Ez a felelősség magában foglalja:
 - az akár csalásból, akár hibából eredő hibás állítástól mentes pénzügyi kimutatások elkészítésére vonatkozó belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását
 - megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint
 - az adott körülmények között megfelelő számviteli becslések elkészítését.
- 2.2. A Társaság a beszámolóval, pénzügyi, vagyoni, jövedelmi helyzetével kapcsolatos minden szükséges információt időben hozzáférhetővé tesz, illetve megad a Könyvvizsgáló részére. Megbízó a könyvvizsgálót e tisztségével összefüggésben nem utasíthatja.

- 2.3. A Könyvvizsgáló ezirányú igénye esetén a Társaság vezetői és alkalmazottai teljességi nyilatkozat formájában megerősítik, hogy a megbízás teljesítéséhez írásban, illetve szóban közölt információk teljes körűek.
- 2.4. A megbízás folyamán a felek kölcsönösen együttműködnek. Mindkét fél a szerződés megszűnése után is bizalmasan kezeli a megbízás során tudomására jutott bármely ilyen információt.
- 2.5. Az állandó Könyvvizsgáló feladata, hogy a könyvvizsgálatot szabályszerűen elvégezze, és független könyvvizsgálói jelentésben foglaljon állást arról, hogy a Társaság éves beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak és megbízható, valós képet ad-e a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, működésének gazdasági eredményeiről.

Jelen szerződés céljainak elérése érdekében a Könyvvizsgáló elsősorban a következőket vizsgálja, tekinti át:

- a Társaság belső szabályozottsága
 - összhang a Társaság éves beszámolója és a kialakított számviteli nyilvántartásai között
 - az éves beszámoló számviteli alapelveknek és vonatkozó jogszabályi előírásoknak való megfelelése
 - a Könyvvizsgáló által a könyvvizsgálat elvégzéséhez kapott és összegyűjtött információk és magyarázatok összhangja a beszámolóval
 - fordulónap utáni események
- 2.6. Az esetleges szabálytalanságok megelőzésének és feltárásának felelőssége a Társaságot terheli. A Könyvvizsgáló úgy tervezi meg a könyvvizsgálatot, hogy az valószínűsíthetően feltárja az éves beszámolóban az esetleges szabálytalanságokból eredő jelentős hibákat, de a könyvvizsgálat fő célja nem a szabálytalanságok és a hibák teljes felderítése, hanem az, hogy megfelelő alapot nyújtson a pénzügyi kimutatásokról adott könyvvizsgálói záradékhoz (véleményhez) és az nem foglalja magában az olyan csalások, szabálytalanságok vagy hibák felderítését, amelyek nem eredményeznek lényeges téves állításokat az éves beszámolóban.
 - 2.7. A Könyvvizsgáló által kibocsátott könyvvizsgálói vélemény (záradék) nem minősül arra vonatkozó könyvvizsgálói nyilatkozatnak, hogy az éves beszámoló mentes minden hibától.
 - 2.8. Adózással kapcsolatos kötelezettségek teljesítése ennek a szerződésnek nem tárgya, azokért a Megbízó felel. A Könyvvizsgáló az éves beszámoló könyvvizsgálata részeként részletesen nem tekinti át az adók kiszámítását és az adóbevallásokat. Mindkét fél elismeri, hogy a magyar adóhatóság jogosult az összes adóbevallást hatósági revízió alá vonni, és hogy a magyar számviteli törvénnyel összhangban elkészített éves beszámoló könyvvizsgálói záradéka nem nyújt biztosítékot arra, hogy a Társaság által benyújtott éves beszámolót és adóbevallásokat az adóhatóság elfogadja.
 - 2.9. A Társaság tudomásul veszi, hogy a könyvvizsgálói jelentés nem választható külön az éves beszámólótól. Ha a Társaság a könyvvizsgálói jelentést a jogszabályban előírt közzétételtől eltérő módon illetve terjedelemben kívánja felhasználni – pl. az éves beszámólótól függetlenül –, ahhoz a Könyvvizsgáló előzetes írásbeli beleegyezése szükséges.

- 2.10. A pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2017. évi LIII. törvény (továbbiakban: **Pmt.**) a könyvvizsgálóknak ügyfél-átvilágítási kötelezettséget ír elő. Ennek alapján a jelen szerződéskötéskor a Társaság, valamint annak képviselője (a képviselőjére jogosultak közül a szerződést aláírók és kapcsolattartók) és a tényleges tulajdonos azonosításra kerülnek, melynek során a Könyvvizsgáló a Pmt.-ben meghatározott adatok rögzítésére, továbbá az ott meghatározott okiratok bemutatásának kérésére kötelezett, valamint köteles a képviselői jogosultságról, meghatalmazással történő eljárás esetén a meghatalmazás érvényességéről meggyőződni. Előzőeken túl, a Pmt.-ben foglaltak alapján a Könyvvizsgáló az ügyfél-átvilágítási intézkedések alkalmazása során a számára bemutatott okiratokról - a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzése és megakadályozása, a törvényben meghatározott kötelezettségek megfelelő teljesítése, az ügyfél-átvilágítási kötelezettség teljes körű végrehajtása, valamint a felügyeleti tevékenység hatékony ellátása céljából – köteles másolatot készíteni.

A Könyvvizsgáló a Pmt. értelmében köteles biztosítani, hogy a Társaságra és az üzleti kapcsolatra (jelen szerződésre) vonatkozóan előzőek alapján rendelkezésre álló adatok és okiratok naprakészek legyenek. Ezen kötelezettség teljesítése érdekében a Könyvvizsgáló köteles ellenőrizni az ügyfeleiről rendelkezésre álló adatokat. Ha az ellenőrzés során a Könyvvizsgálónak kétsége merül fel az adatok és a nyilatkozatok naprakészségét illetően, akkor ismételten elvégzi az ügyfél-átvilágítási intézkedéseket. A Társaság a szerződéses kapcsolat fennállása alatt köteles 5 munkanapon belül a Könyvvizsgálót értesíteni, ha az ügyfél-átvilágítás során rögzített adatokban (akár a Társaság, akár az azonosított képviselő, akár a tényleges tulajdonos vonatkozásában) változás következne be.

A Könyvvizsgáló az előzőek során birtokába jutott személyes adatokat kizárólag a pénzmosás és terrorizmus finanszírozása megelőzése és megakadályozása érdekében végrehajtandó feladatai céljából, az azok ellátásához szükséges mértékben ismeri meg és kezeli. A könyvvizsgáló az előzőek szerinti ügyfél-átvilágítási kötelezettségének teljesítése során birtokába jutott személyes adatokat a Pmt. rendelkezései értelmében az üzleti kapcsolat (jelen szerződés) megszűnésétől számított nyolc évig köteles és jogosult kezelni, az adatok ezt követően megsemmisítésre, törlésre kerülnek.

3. A megbízás díja:

- 3.1. Az 1.1. pontban leírt könyvvizsgálói tevékenység elvégzéséért járó díj**Ft/üzleti év**, amely összeg nem tartalmazza a mindenkori általános forgalmi adót.
- 3.2. A fizetést a számlában megjelölt bankszámlára kell teljesíteni egy összegben a számla adattartalmának megfelelően.
- 3.3. Amennyiben a Társaság késedelme vagy más a Társaságnak felróható okok miatt a Könyvvizsgáló többletmunkára kényszerül, vagy a Könyvvizsgáló befolyásán kívül eső körülmény következtében a könyvvizsgálói feladatok határidőben nem végezhetőek el, a Könyvvizsgáló tájékoztatja erről a Társaság vezetését. Ilyen esetben a Könyvvizsgáló a szerződés teljesítéséhez szükséges többlet időráfordítás alapján további díjazásra jogosult.

4. Felmondás, jogvita

- 4.1 A Könyvvizsgáló és a Társaság a jelen szerződés teljesítésével összefüggésben okozott bármilyen szerződésszegésért vagy kárért a *Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény* (a továbbiakban: **Ptk.**) VI. könyvében meghatározott rendelkezések szerint felelnek, azzal, hogy a Könyvvizsgáló kártérítési felelőssége maximum egy évi szolgáltatási díj értékben kerül meghatározásra.
- 4.2 A szerződést felmondani csak megfelelő okból lehet és mindig meg kell indokolni. A beszámolóval vagy a könyvvizsgálói jelentéssel kapcsolatos véleményeltérés nem lehet felmondási ok. Amennyiben a szerződést jogszabály előírása miatt folytatni nem lehet vagy a Könyvvizsgáló felmondja a szerződést, a Könyvvizsgálót időarányos díjazás illeti meg.
- 4.3 Megbízó felmondása esetén, amennyiben a felmondásra nem Megbízott szerződésszegése miatt kerül sor, Könyvvizsgáló díjazásra tarthat igényt.

5. A jelentések megírásához használt nyelv:

- 5.1. Az éves beszámolót magyar nyelven kell elkészíteni.

6. Adatvédelemre és titoktartásra vonatkozó rendelkezések

- 6.1 A Könyvvizsgáló kizárólag a jelen szerződés tárgyát képező tevékenység¹ teljesítésével összefüggésben, a Megbízó jogos érdekére² alapítva kezeli a Megbízó által számára hozzáférhetővé tett személyes adatokat. A Megbízó szavatol az érintettek személyes adatai hozzáférhetővé tételének jogszerűségért.
- 6.2 A Könyvvizsgáló adatkezelése a szakmai előírásokban³ foglalt cél eléréséhez szükséges mértékig terjed. A Könyvvizsgáló az adatkezelést az adatvédelemre vonatkozó jogszabályi előírások, így különösen
- az **Európai Parlament és a Tanács (Eu) 2016/679 Rendeletének** (2016. április 27.) a természetes személyeknek a személyes adatok kezelése tekintetében történő védelméről és az ilyen adatok szabad áramlásáról, valamint a 95/46/EK rendelet hatályon kívül helyezéséről (általános adatvédelmi rendelet, a továbbiakban: **GDPR**), valamint
 - az **információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvénynek** (a továbbiakban: **Infotv.**), továbbá az ezeken alapuló **belső adatkezelési rendjének** betartásával végzi.
- 6.3 A Könyvvizsgálót tevékenysége során a *Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény* (a továbbiakban: **Kkt.**) 66. §-a szerinti titoktartás köti, amely értelmében az adatokhoz kizárólag az arra jogosultak férnek hozzá.

7. Egyéb rendelkezések

- 7.1 A fenti feltételeket mindkét fél értelmezte, és mint akaratával mindenben egyezőt elfogadja. Megbízó kijelenti, hogy az e szerződésben meghatározott időszakra, illetve beszámolóra más könyvvizsgálóval nincs érvényes szerződése.

¹ 1.1. pont

² GDPR 6. cikk (1) bekezdés f) pont

³ 1.2. pont

7.2 A jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Ptk., a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, a Pmt., a GDPR, az Infotv., valamint a Kkt. előírásai az irányadók.

7.3 Jelen megbízási szerződés az aláírás napjával lép hatályba és a Könyvvizsgáló megválasztásának megfelelően határozott időtartamig, a Társaság 2028. december 31. napjával végződő üzleti évre vonatkozó éves beszámoló elfogadásának időpontjáig, de legkésőbb 2029. november 30-ig tart. Idegen nyelven (is) készült szerződés, jelentés esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

Nyírbátor, 2024. december 1.

Társaság nevében:

Könyvvizsgáló nevében: