

2/2024. (IV.30.) FEBh. sz. határozat melléklete

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottságának beszámolója a 2023. évi ellenőrzési terv szerinti feladatok ellátásáról

1. Általános adatok

1.1. Társaság neve: AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. (továbbiakban: Társaság)

1.2. Társaság székhelye: 6000 Kecskemét, Csányi J. krt. 14. II. em. 205.

1.3. Társaság képviselője: Sebestyén-Szalai Anna ügyvezető

1.4. A Társaságnál három tagú felügyelőbizottság működik, tagjai:

- Csengery Zsolt,
- Kurdi Viktor és
- Maráz Vince

2024. november 30. napjáig terjedő időtartamig.

1.5. A Társaságnál működő felügyelőbizottság nem ügyszóköz.

1.6. A Társaság a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet szerinti belső kontrollrendszer kialakítására nem köteles, és azt nem is alkalmazza.

2. 2023-ban megtartott ülések:

Időpont	Jelen levők	Határozatok száma (db)
2023.03.08.	Csengery Zsolt, Kurdi Viktor, Maráz Vince (ülés tartása nélküli határozathozatal)	1
2023. 03. 28.	Csengery Zsolt, Kurdi Viktor, Maráz Vince	9
2023.04.12.	Csengery Zsolt, Kurdi Viktor, Maráz Vince (ülés tartása nélküli határozathozatal)	1
2023. 05.15.	Csengery Zsolt, Kurdi Viktor, Maráz Vince	4
2023. 05. 19.	Csengery Zsolt, Kurdi Viktor, Maráz Vince (ülés tartása nélküli határozathozatal))	1
2023.07.12.	Csengery Zsolt, Kurdi Viktor, Maráz Vince (ülés tartása nélküli határozathozatal)	1
2023.09.14.	Csengery Zsolt, Kurdi Viktor, Maráz Vince (ülés tartása nélküli határozathozatal)	1



2023.10.02.	Csengery Zsolt, Kurdi Viktor, Maráz Vince (ülés tartása nélküli határozathozatal)	1
-------------	---	---

3. Szöveges értékelés

A Társaság, illetve annak felügyelő bizottsága egyrészt a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően, illetve a társasági szerződésben foglaltaknak megfelelően végezte a tevékenységét. Tekintettel arra, hogy a Társaság többségi tulajdonosa Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata, a Társaságnak az ebből fakadó kötelezettségeinek, előírásoknak is eleget kellett tennie.

A felügyelőbizottság tevékenysége során szabálytalanságot nem tárt fel, az általa megvizsgált dokumentumokat a Taggyűlés, illetve Kecskemét Megyei Jogú Város részére elfogadásra javasolta.

A 2023. évben rendkívüli feladatot jelentett a Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. és a Kecskeméti TISZK Nonprofit Közhasznú Kft. egyesülésével kapcsolatos felügyelő bizottsági döntések meghozatala

4. A felügyelőbizottság által ténylegesen megvizsgált témakörök

- A 2023. évi üzleti terv véleményezése
- A Felügyelő Bizottság 2023. évi ellenőrzési tervének megvitatása, jóváhagyása
- A Felügyelő Bizottság beszámolója az előző év ellenőrzési terv szerinti feladatok végrehajtásáról
- Számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése
- A 2023. évi első féléves gazdálkodásról szóló beszámoló véleményezése
- Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. és a Kecskeméti TISZK Nonprofit Közhasznú Kft. egyesülésével kapcsolatos döntések meghozatala

5. Az FB által esetlegesen feltárt szabálytalanság vagy a tulajdonos részére tett észrevétel/javaslat ismertetése

A felügyelőbizottság tevékenysége során szabálytalanságot nem tárt fel, az általa megvizsgált dokumentumokat a Taggyűlés, illetve Kecskemét Megyei Jogú Város részére elfogadásra javasolta, a tulajdonos(ok) részére észrevételt vagy javaslatot nem tett.

6. Az ellenőrzések tapasztalatai alapján az FB által esetlegesen tervezett további vizsgálatok, céllenőrzések megjelölése

Az ellenőrzések tapasztalatai alapján a felügyelőbizottság további vizsgálatokat, céllenőrzéseket nem tervez.

7. Tulajdonosi döntések végrehajtására vonatkozó megállapítások

A meghozott tulajdonosi döntések maradéktalanul végrehajtásra kerültek.

8. A jogszabály vagy az önkormányzat által előírt adatszolgáltatási, közzétételi kötelezettségek teljesítésére vonatkozó megállapítások

A 2023. évre vonatkozóan Kecskeméti Megyei Jogú Város Közgyűlése Városstratégiai és Pénzügyi Bizottsága a Társaság (mint többségi tulajdonú önkormányzati társaság) részére megfogalmazott előírásokat a Társaság betartotta. A vonatkozó jogszabályokban megfogalmazott előírásoknak a Társaság eleget tett, amennyiben az önkormányzati rendeletben foglalt feladatot határidőre nem



AIPA * ALFÖLDI IPARFEJLESZTÉSI NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.

tudta teljesíteni, akkor az önkormányzattól előzetesen határidő módosítást kért. A felügyelőbizottság felhívja az ügyvezető figyelmét a határidők pontosabb betartására.

9. Az ügyvezetés tevékenysége, a társaság működése mennyiben felel meg a jogszabályi előírásoknak, tulajdonosi előírásoknak, külső/belső ellenőrzések tapasztaltak-e hiányosságot, ha igen, annak orvoslása megtörtént-e.

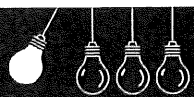
Az ügyvezetés tevékenysége 2023-ban a vonatkozó jogszabályi előírásoknak, tulajdonosi előírásoknak megfelelt.

Kecskemét, 2024. április 30.

Kurdi Viktor FB elnök

Maráz Vince FB tag

Csengery Zsolt FB tag



1. sz. melléklet

2023. évre elfogadott ellenőrzési munkaterv

1/2023. (III.08. FEBh. sz. határozat melléklete

**Az AIPA Alföldi Iparfejlesztési Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
Felügyelő Bizottságának**

2023. évi

ELLENŐRZÉSI TERVE

1. I. NEGYEDÉVI IDŐSZAK FELADATAI

- A Felügyelő Bizottság 2023. évi ellenőrzési tervének megvitatása, jóváhagyása

2. II. NEGYEDÉVI IDŐSZAK FELADATAI

- A 2023. évi üzleti terv véleményezése
- A Felügyelő Bizottság beszámolója az előző év ellenőrzési terv szerinti feladatok végrehajtásáról
- Számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése

3. III. NEGYEDÉVI IDŐSZAK FELADATAI

- A 2023. évi első féléves gazdálkodásról szóló beszámoló véleményezése



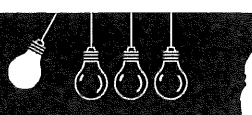
2. sz. melléklet

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. év határozatai

Határozatszám	Határozat szövege	Bejegyzés kelte
<u>1/2023. (III.08.) FEBh. sz. határozat</u>	A Felügyelő Bizottság elfogadja az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága 2023. évi ellenőrzési tervét a melléklet szerinti tartalommal	2023.03.08.
1/2023. (III.29.) FEBh. sz. határozat	Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága a 2023. március 29. napi ülése jegyzőkönyvezetőjének dr. Farkas Lászlót, a jegyzőkönyv hitelesítőjének pedig Csengery Zsoltot választja meg.	2023.03.29.
2/2023. (III.29.) FEBh. sz. határozat	1. Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft.-nek 2023. évi üzleti tervével kapcsolatos döntés meghozatala Előadó: Sebestyén-Szalai Anna ügyvezető 2. Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. 2022. évi és tervezett 2023. évi tevékenységéről szóló szöveges jelentéssel kapcsolatos döntés meghozatala Előadó: Sebestyén-Szalai Anna ügyvezető 3. Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága beszámolójának elfogadása a 2022. évi ellenőrzési terv szerinti feladatok ellátásáról Előadó: Kurdi Viktor felügyelőbizottság elnöke 4. Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. 2022. évi számviteli törvény szerinti beszámolójának elfogadásával, az adózott eredmény felhasználásával kapcsolatos döntés meghozatala Előadó: Sebestyén-Szalai Anna ügyvezető 5. Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. 2022. évi közhasznúsági mellékletével kapcsolatos döntés meghozatala Előadó: Sebestyén-Szalai Anna ügyvezető 6. Az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt kiadásával kapcsolatos döntés meghozatala 7. Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Társasági szerződésével kapcsolatos döntés meghozatala Előadó: Sebestyén-Szalai Anna ügyvezető 8. Egyéb kérdések megtárgyalása	2023.03.29.



3/2023. (III.29.) FEBh. sz. határozat	Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta: Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi üzleti tervét megtárgyalta, és azt a melléklet szerinti tartalommal elfogadásra javasolja.	2023.03.29.
4/2023. (III.29.) FEBh. sz. határozat	Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta: Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. 2022. évi és tervezett 2023. évi tevékenységéről szóló szöveges jelentését megtárgyalta, és azt a melléklet szerinti tartalommal elfogadásra javasolja.	2023.03.29.
5/2023. (III.29.) FEBh. sz. határozat	Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta: Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottságának 2022. évi ellenőrzési terv szerinti feladatainak ellátásáról szóló beszámolót megtárgyalta, és a melléklet szerinti tartalommal elfogadta.	2023.03.29.
6/2023. (III.29.) FEBh. sz. határozat	Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta: Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. 2022. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját megtárgyalta, és a melléklet szerinti tartalommal elfogadásra javasolja. Javasolja továbbá az adózott eredmény eredménytartálékba történő elhelyezését.	2023.03.29.
7/2023. (III.29.) FEBh. sz. határozat	Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta: Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. 2022. évi közhasznúsági mellékletét megtárgyalta, és a melléklet szerinti tartalommal elfogadásra javasolja.	2023.03.29.
8/2023. (III.29.) FEBh. sz. határozat	Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta: Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága Bizottság a 2022. évi beszámoló elfogadásával egyidejűleg, az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt kiadásra javasolja az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. tulajdonosainak.	2023.03.29.



9/2023. (III.29.) FEBh. sz. határozat	Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta: Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága Bizottság az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft Társasági szerződését a melléklet szerinti szövegezéssel elfogadásra javasolja.	2023.03.29.
1/2023. (IV.12.) FEBh. sz. határozat	Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. 2022. évi számviteli törvény szerinti beszámolójához kapcsolódó módosított Kiegészítő mellékletet elfogadásra javasolja a melléklet szerinti tartalommal.	2023.04.12.
1/2023. (V.15.) FEBh. sz. határozat	Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága a 2023. május 15. napi ülése jegyzőkönyvvezetőjének dr. Farkas Lászlót, a jegyzőkönyv hitelesítőjének pedig Csengery Zsoltot választja meg.	2023.05.15.
2/2023. (V.15.) FEBh. sz. határozat	A Felügyelőbizottság 2023. május 15. napi ülésének napirendje: 1. Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. 2022. évi számviteli törvény szerinti beszámolójának elfogadásával, az adózott eredmény felhasználásával kapcsolatos döntés meghozatala Előadó: Sebestyén-Szalai Anna ügyvezető 2. Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. 2022. évi közhasznúsági mellékletével kapcsolatos döntés meghozatala Előadó: Sebestyén-Szalai Anna ügyvezető 3. Egyéb kérdések megtárgyalása	2023.05.15.
3/2023. (V.15.) FEBh. sz. határozat	Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta: Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. 2022. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját megtárgyalta, és a melléklet szerinti tartalommal, 84.620 E Ft mérleg szerinti főösszeggel, 911 E Ft adózott eredménnyel, 46.987 E Ft saját tőkével elfogadásra javasolja. Javasolja továbbá az adózott eredmény eredménytartalékba történő elhelyezését.	2023.05.15.
4/2023. (V.15.) FEBh. sz. határozat	Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta: Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. 2022. évi közhasznúsági mellékletét megtárgyalta, 911 E Ft adózott eredménnyel, a melléklet szerinti tartalommal elfogadásra javasolja.	2023.05.15.



1/2023. (V.19.) FEBh. sz. határozat	Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága a tulajdonosok részére elfogadásra javasolja, hogy az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezetője, Sebestyén-Szalai Anna a 2022-ben végzett tevékenységéért 3 havi ügyvezetői díjának (3 x bruttó 398.500,- Ft, azaz bruttó 1.195.500,- Ft) megfelelő egyszeri jutalomban részesüljön.	2023.05.17.
1/2023. (VII.12.) FEBh. sz. határozat	1./ A Felügyelőbizottság javasolja az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. taggyűlésének, hogy a társaság ügyvezetőjének személyi alapbére 2023. július 1. napjától havi bruttó 800.000,- Ft összegben kerüljön meghatározásra, ügyvezetői munkaszerződésének megfelelő módosítása mellett. 2./ A Felügyelőbizottság javasolja az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. taggyűlésének, hogy Sebestyén-Szalai Anna, mint a Kecskemét 4.0 program elnevezésű program projektmenedzsere megbízási díja 2023. július 1. napjától havi bruttó 135.000,- Ft összegre csökkenjen.	2023.07.12.
1/2023. (IX.14.) FEBh. sz. határozata	A Felügyelő Bizottság az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft.-nek a 2023. évi I. féléves gazdálkodásáról szóló beszámolóját a melléklet szerinti tartalommal, 112 948 E Ft mérleg szerinti főösszeggel, 4 748 E Ft adózott eredménnyel, 51 735 E Ft saját tőkével elfogadásra javasolja.	2023.09.14.
1/2023. (X.02.) FEBh. sz. határozata	Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága az alábbiak szerint támogatja a Kecskeméti TISZK Nonprofit Közhasznú Kft. beolvasását az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft-be: 1. Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága támogatja, hogy a Taggyűlés az egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról szóló 2013. évi CLXXVI. törvény 8. § (1) bek. alapján a Kecskeméti TISZK Nonprofit Közhasznú Kft. AIPA Nonprofit Közhasznú Kft-be történő beolvadásról egy ülésen döntsön. 2. Egyetért azzal, hogy a Kecskeméti TISZK Nonprofit Közhasznú Kft. beolvadással egyesüljön az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft-vel, amely eredményeként a Kecskeméti TISZK Nonprofit Közhasznú Kft. jogutódlással megszűnik, általános jogutódja az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. lesz. 3. Egyetért azzal, hogy a Taggyűlés a beolvadással kapcsolatos könyvvizsgálói feladatok teljeskörű ellátására a Fenyvesiné Könyvvizsgáló Kft-t (cégjegyzékszám: 03-09-104037, székhely: 6000 Kecskemét, Vágó utca 25. fszt. 1.) – személyesen eljáró könyvvizsgáló: Fenyvesi Gábor Károlyné (an: Balogh Ilona, lakcíme: 6000 Kecskemét, Kerkápoly u. 9.) válassza meg, illetve megbízását	2023.10.02.



jóváhagyja, azzal, hogy a beolvadással kapcsolatos könyvvizsgálói feladatok teljeskörű ellátásáért a könyvvizsgálót 1.000.000 Ft + áfa díjazás illesse meg, amelyet a továbbműködő AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. viseljen.

4. Az előterjesztett egyesülési tervet és mellékleteit elfogadásra javasolja.

5. Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. június 30. napi fordulónapra elkészített, könyvvizsgálói véleménnyel alátámasztott (beolvadást megelőző záró) egyesülési vagyonmérleg tervezetét 112.948 E Ft mérlegfőösszeggel, 6.000 E Ft jegyzett tőkével, 45.735 E Ft eredménytartalékkal, vagyonleltár tervezetét 51.735 E Ft saját tőkével elfogadásra javasolja.

Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. június 30. napi fordulónapra elkészített, könyvvizsgálói véleménnyel alátámasztott (beolvadást követő nyitó) egyesülési vagyonmérleg tervezetét 753.447 E Ft mérlegfőösszeggel, 49.460 E Ft jegyzett tőkével, 219.310 E Ft eredménytartalékkal, vagyonleltár tervezetét 268.770 E Ft saját tőkével elfogadásra javasolja.

6. A beolvadás időpontja: 2023. december 31. napja (a Kecskeméti TISZK Nonprofit Közhasznú Kft. cégnyilvántartási törlésének napja: 2023. december 31., az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. jogutódlással kapcsolatos változásai cégnyilvántartási bejegyzésének napja: 2024. január 1.).

7. Egyetért azzal, hogy az egyesülés során az egyesülésben résztvevő cégek jelenlegi tagjain kívüli új tag a továbbműködő AIPA Nonprofit Közhasznú Kft-be nem léphet be, pótlólagos vagyoni hozzájárulás teljesítésére nincs szükség. Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. tagjai az egyesüléssel érintett cégekben fennálló vagyoni hozzájárulásuk egészével a továbbműködő AIPA Nonprofit Közhasznú Kft-ben tagok kívánnak maradni.

8. Egyetért azzal, hogy a beolvadás eredményeként a Kecskeméti TISZK Nonprofit Közhasznú Kft. jogutódlással megszűnik, általános jogutódja az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. lesz.

9. A beolvadás eredményeként a továbbműködő AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. jelenlegi 6.000 E Ft összegű törzstőkéje a beolvadó Kecskeméti TISZK Nonprofit Közhasznú Kft. 43.460 E Ft összegű törzstőkéjével 49.460 E Ft törzstőkére változik meg. A beolvadást követően a továbbműködő AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. tagjai és üzletrészeik az alábbiak:

- Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata: 47.480 E Ft törzsbetéttel rendelkezik, amely a törzstőke 96,00 %-a;



	- a Neumann János Egyetem 1.500 E Ft törzsbetéttel rendelkezik, amely a törzstőke 3,03 %-a; - a Bács-Kiskun Vármegyei Kereskedelmi és Iparkamara 480 E Ft törzsbetéttel rendelkezik, amely a törzstőke 0,97 %-a. 10. Az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága támogatja, hogy a Taggyűlés felhatalmazza az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezetőjét az egyesülési terv mellékletét tervezetben képező egyesülési szerződés, valamint a továbbműködő AIPA Nonprofit Közhasznú Kft. társasági szerződésének aláírására a Társaság képviselőjében, továbbá hogy felhatalmazza arra is, hogy az egyesüléssel érintett Kecskeméti TISZK Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezetésével együttműködésben az egyesülés körében valamennyi egyéb szükséges intézkedést megtegyen.	
--	--	--