

## **ELŐTERJESZTÉS**

**Dombóvár Város Önkormányzata Képviselőtestületének  
2011. április 28-i ülésére**

**Tárgy:** Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt. tagi kölcsön visszafizetés

**Előterjesztő:** Szabó Loránd polgármester

**Készítette:** Városgazdálkodási Iroda

**Tárgyalta:** Városgazdálkodási Bizottság  
Pénzügyi Bizottság

**Tanácskozási joggal meghívott:** Bárdi Róbert vezérigazgató, Gunaras Gyógyfürdő és  
Idegenforgalmi Zrt.

**Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:**  
Kovács Gyula, Városgazdálkodási Iroda vezetője

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:**  
dr. Gábor Ferenc jegyző

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A képviselő-testület 2011. február 14-i ülésén tárgyalta a Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt. tagi kölcsönével kapcsolatos előterjesztést.

A képviselő-testület nem támogatta a határozati javaslatot, mivel hiányolta a közgazdasági számítást az önkormányzati vagyon vállalkozásba vitelére.

Az előterjesztés nem tipikus önkormányzati vagyontárgy vállalkozásba viteléről szól.

A vagyon nem pénzbeli hozzájárulásként gazdasági társaság részére történő szolgáltatásakor csak a könyvvizsgáló által megállapított értéken vehető figyelembe.

Az előterjesztés a lejárt tagi kölcsön kezelésére keres megoldást.

Az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 10/2011. (III.4.) önkormányzati rendelet szerint a lejárt határidejű követelések esetén a polgármesternek a felszólítások után intézkednie kell a követelés végrehajtásáról.

A rendelet alapján a képviselő-testület egyedi döntéssel dönthet a követelés végrehajtásának elhalasztásáról.

A követelés végrehajtása a Gunaras Zrt.-t a pályázati támogatással megvalósuló szálloda beruházás befejezésekor nehéz pénzügyi helyzetbe hozhatja, mivel forrásait a beruházás köti le, a bevételei a kezdeti időszakban még nem haladják meg a kiadásait.

Az önkormányzat tulajdoni hányada a társaságban csaknem eléri a 25%-ot, nem érdeke a jelentős idegenforgalmi vonzerőt jelentő és nagy foglalkoztató vállalkozás esetleges felszámolása.

Az előterjesztés a tagi kölcsön törlesztése helyett alaptőkeemeléssel és a részvény átruházási szerződés módosításával, vagy a tagi kölcsön lejáratának hosszabbításával a fenti helyzetet javasolja elkerülni.

A részvényértékesítéshez a rendelkezésre álló információk alapján az alábbi közgazdasági számítást tudjuk mellékelni:

A Gunaras Zrt. részvényeinek jelenlegi piaci értékét nehéz megbecsülni, a tőzsdén nincs jelen, az önkormányzati tőkeemelés névértéken történt, míg a 2005. évi értékesítés a névérték 141%-án.

Az önkormányzat mérlegében a befektetés a bekerülési értéken (névérték) szerepel.

A részvényeknél értékvesztést nem számoltunk el, mivel a piaci érték csökkenéséről információink nincsenek, a gazdasági társaság gazdálkodásának tartós piaci megítélésénél változást nem tapasztaltunk, a társaság jelentős állami támogatásban részesült, mely a vagyon értéket növelni fogja.

A Zrt. 2010. évi mérlegbeszámolója még nem áll rendelkezésre, az előző években nyereségesen gazdálkodott, a mérleg szinti eredménye 2008. évben 17.717 eFt, 2009. évben 45.817 eFt, saját tőkéje 593.672 eFt, jelentős azonban a kötelezettségállomány (938.432 eFt). A kötelezettség nagy részben tagi kölcsön tartozás (642.273 eFt).

A Gunaras Zrt. cégkivonata alapján a cég jegyzett tőkéje 527.010 eFt, az adat tartalmazza a társaság 2010. december 17-én közgyűlésén elfogadott 10.830 eFt összegű, önkormányzati tőkeemelést is, melyet az önkormányzat még nem teljesített.

A cég vagyonának és a jegyzett tőkéjének összevetése alapján a saját tőke 1,13 szorosa a jegyzett tőkének, tehát a saját tőke alapján a részvények értéke a névértéket meghaladja.

Az önkormányzat az előző években meghirdette a részvények egy részének eladását, azonban kereslet hiányában az értékesítés nem történt meg, így a piaci értékről nincs információ.

A ténylegesen befizetett összegek alapján az önkormányzat tulajdonában lévő részvények névértéke 123.040 eFt, mely az 516.180 eFt részvényérték 23,84%-a.

A tulajdonosi összetétel alapján jelentősebb tulajdoni hányaddal Schlapp Tamás (248.000 eFt összegű részvény) és Bárdi Róbert (144.910 eFt) rendelkezik.

A társaság jövőbeli eredményét az átadott szálloda működése fogja erőteljesen meghatározni. A szálloda építési szakaszában és a pénzügyi zárásig a beruházási kiadások meghaladják a képződő bevételeket, az átadást követő évben (2012) várhatjuk, hogy a nettó pénzáram pozitív lesz. A kivitelezés finanszírozása következtében a kötelezettségek összege jelentősen emelkedik, az üzemi tevékenység eredményét erőteljesen csökkenti a pénzügyi műveletek finanszírozása (hitelkamat 80 millió forint).

A hotel építésére beadott pályázat megvalósíthatósági tanulmánya az üzemeltetés évétől kezdve 160 millió forint mérleg szerinti nyereséggel számol, mely a kamatfizetési kötelezettség csökkenésével arányosan emelkedik.

A 2010. évi beszámoló elkészítésekor természetesen több információt kapunk a társaság vagyonáról és kötelezettségeiről. A szálloda megvalósíthatósági tanulmánya alapján a saját tőke várhatóan növekedni fog, így a részvények értéke a névértéket meg fogja haladni.

Az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 10/2011. (III.4.) önkormányzati rendelet 14. § (3) bekezdés a) pontja alapján 2011. június 30-án a polgármesternek intézkedni kell a követelés végrehajtásáról, mivel a követelés lejártától számított 180 nap eltelt.

Kérem a Képviselő-testületet a tagi kölcsön lejáratára miatt döntsön a követelés rendezéséről, a végrehajtás elrendeléséről, vagy elhalasztásáról az önkormányzat vagyonáról szóló rendelet 14. § (4) bekezdése alapján.

Javasoljuk a tagi kölcsön lejáratának meghosszabbítását, amennyiben a részvény átruházási szerződésben vállalt tőkeemelési kötelezettségtől a vevő eltekint.

### **Határozati javaslat**

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja, hogy a Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt.-ben Dombóvár Város Önkormányzata a 2004. április 26-án, a 2004. augusztus 10-én, a 2004. november 5-én, a 2004. november 22-én és a 2004. december 23-án kelt megállapodások alapján folyósított összesen 78.000 eFt összegű tagi kölcsön és ennek 37.700 eFt összegű ügyleti kamatának lejáratára meghosszabbításra kerüljön, a követelés végrehajtásának elhalasztását rendeli el.

A lejárat meghosszabbításának feltétele, hogy a Bárdi Róbert és Dombóvár Város Önkormányzata között 2008. november 14-én kelt Részvény átruházási szerződést módosító okirat II 2. VIII. 7. pontja alapján végrehajtandó alaptőke emeléstől a vevő 2010. évtől kezdve eltekint.

A képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a megállapodás részleteinek egyeztetésére azzal, hogy a megállapodás-tervezetet terjessze a képviselő-testület elé.

**Határidő:** 2011. május 31.

**Felelős:** Polgármester

**Végrehajtásért felelős:** Városgazdálkodási Iroda

Dombóvár, 2011. március 28.

Szabó Loránd  
polgármester