

Budapest Főváros VII. Erzsébetváros Önkormányzat
Polgármesteri Hivatala
Budapest
Erzsébet körút 6.
1073

Tisztelt Polgármester Úr és Tisztelt Jegyző Úr!

Alulírott, Kökényesi Róbert, mint az **EVIKVÁR Kft „va”** (1073. Budapest, Erzsébet krt. 6. sz.) végelszámolója az alábbi jelentést terjesztem elő:

Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzat, mint a társaság tagja 2016.01.31. kezdő időponttal elhatározta a társaság végelszámolását a 2006. évi V. tv. (Ctv.) rendelkezéseinek megfelelően.

A kijelölt végelszámoló: az INTENDANS Kft (2133. Sződliget, Rózsa u. 40. sz.), kijelölt végelszámoló: Kökényesi Róbert.

A társaság iratanyaga a volt képviselőtől 2014. évvel bezárólag került átadásra, mert elmondása szerint a többi iratanyag a könyvelő cégnél volt.

A végelszámoló csak jelentős késedelemmel és nagy nehézségek árán tudta átvenni a könyvelőtől az iratokat, mert a könyvelést végző hölgy folyamatosan szabadságon volt és nem volt elérhető.

A végelszámoló végül elhozta a könyvelőnél található valamennyi iratanyagot és visszamenőleg pótolta a könyvelő által beadni elmulasztott bevallásokat, beszámolókat.

Az eljárás alatt hitelezői igény bejelentés nem történt.

A társaság egyszemélyes tulajdonosa az EVIKLAK Kft „va”-nak, mely társasággal szemben a végelszámolási eljárás befejezését megelőzően egy jelentős összegű hitelezői igény került benyújtásra 9.255.252,-Ft összegben. Az EVIKLAK Kft „va” vitatta a bejelentett hitelezői igényt, ugyanakkor az összeget tartalékban kellett helyezni.

Az EVIKLAK Kft „va”-nak vagyona nem volt, ezért a végelszámolási eljárás mielőbbi befejezése végett az EVIKVÁR Kft „va”, mint tulajdonos az EVIKLAK Kft „va” rendelkezésére bocsátotta a vitatott hitelezői igény összegét.

A társaság a működési ideje és a végelszámolási eljárás alatt is már több alkalommal bocsátott az EVIKLAK Kft „va” rendelkezésére tagi kölcsönt.

Miután az EVIKLAK Kft „va”-nak pénzeszköze nem volt a kapott tagi kölcsön visszafizetésére, arról a kölcsönt nyújtó lemondott.

Ez esetben is ez kell történni, hiszen az EVIKLAK Kft „va”-nak nincs semmilyen pénzeszköze, ezért visszafizetni a kölcsönt nem tudja. Ahhoz, hogy a végelszámolási eljárás befejeződhessen, a tagnak le kell mondania a követeléséről.

A végelszámoló elkészítette a volt képviselő által elmulasztott tevékenység záró mérleget és 2016.12.02. fordulónappal végelszámolási közbenső mérleget készített.

Az egyes mérlegsorok magyarázata:

2016.12.02-i fordulónappal elkészített mérleg

A mérleg tárgyi eszközök során kimutatott 21e,-Ft, 1 db fényképezőgép értékét tartalmazza, mely egy régi típusú, értéket nem képviselő gép, melynek ezáltal a végelszámoló javasolja a kislejtezését és a mérlegből való kivezetését.

A követelések soron kimutatott 3.542e,-Ft az EVIKINT Kft részére 2013.10.28-án nyújtott kölcsön (2.500e,-Ft) és a levonható áfa visszaigénylés során 2016. december hónapban várható 1.042e,-Ft összege.

Az EVIKINT Kft részére nyújtott kölcsön mindezidáig nem került visszafizetése, a tulajdonos Önkormányzat döntése alapján kerül sor a követelés behajtására vagy annak a leírására.

A tőketartalék soron kimutatott : 30 000e,-Ft az alábbi:

2014.12.18-án tőkeemelés történt 1 000e,-Ft-tal és 30 000e,-Ft árszikkal (Az értékpapíroknál a kibocsátási vagy aktuális piaci érték és a névérték különbsége, abban az esetben, ha a kibocsátási vagy piaci érték a magasabb), amely összeg átvezetésre került a tőketartalékba.

A kötelezettségek az alábbiak: 2.254.659,-Ft

Szállítók:

ERVA Nonprofit Zrt. (gépjármű bérleti díj 2015.év)	508 000 Ft
BlazeArts Kft. (web tárhely)	Túlfizetés 2 870 Ft
BKK Zrt.(bérlet)	Túlfizetés 10 500 Ft
Intendans Kft. (végelszámolói díj)	495 300 Ft

989.930.- Ft

- Az **adófolyószámlán**: jelenleg nincs tartozás, de pótolni kell a 2015. üzleti évről készült társasági adó bevallást, amelyben 424 000.- **társasági adó** kötelezettség fog szerepelni
- **Helyi adó**: 840.729.-Ft tartozás szerepel a főkönyvben, mely az önkormányzati adóhatósággal egyeztetve lett.

2016.01.01. – 2016.12.02. –i időszak alatt az alábbi **pénzforgalom** volt:

Bevételek

Nyitó bankszámla	5 353 580
Nyitó pénztár	2 121 769
Evikint üzletrész értékesítés	2 475 000
ERVA részvények értékesítés	20 000 000
Bankkamat	1 143
Összesen	29 951 492

Kiadások

Bankköltség	83 150
Munkabér (tiszteletdíjak FB tagoknak)	265 200
Munkabér (Bencze György)	2 121 769
NAV adók és járulékok (inkasszóval behajtva 6.790.000,-Ft)	7 682 000
Végelszámolói díj	3 467 100
Eviklak Kft. részére nyújtott tagi kölcsön	15 583 074
Profti&Cash Management Kft. (korábbi könyvelő)	50 400
Hajdú Ügyvédi Iroda	393 700
P&P Mérlegdoktor Kft. (könyvvizsgáló)	190 500
Összesen	29 836 893
Bankszámla egyenleg	114 599

Az EVIKLAK Kft részére az alábbi kölcsönök lettek nyújtva:

Dátum	Összeg	Egyenleg	Megjegyzés
2012.07.16	6 500 000	6 500 000	
2012.08.09	3 000 000	9 500 000	
2012.09.11	5 000 000	14 500 000	
2013.07.04	2 000 000	16 500 000	
2013.08.26	3 000 000	19 500 000	
2013.12.16	2 000 000	21 500 000	
2013.12.16	- 16 555 000	4 945 000	kölcsön elengedés
2014.05.09	3 000 000	7 945 000	
2014.07.18	1 000 000	8 945 000	
2014.12.31	- 8 945 000		kölcsön elengedés
2016.04.22	1 000 000	1 000 000	
2016.05.04	100 000	1 100 000	
2016.06.14	550 000	1 650 000	
2016.07.29	90 000	1 740 000	
2016.09.23	530 000	2 270 000	
2016.11.14	13 313 074	15 583 074	VA záráshoz

Összesen

24 528 074

Az elengedni javasolt tagi kölcsön összege 2016.11.15-én 15 583 074.- Ft.

Az EVIKLAK Kft. végelszámolási eljárásának zárásához a nagy összegű tagi kölcsön folyósítására a vitatott hitelező igény (9 255 252 Ft) tartalékba helyezése, adótartozás (102 822.- Ft), társasági adó (3 447 000.- Ft) valamint a végelszámolói díj (508 000.- Ft) kifizetése miatt volt szükség.

A végelszámolási eljárás zárásához a kötelezettségek rendezésére a társaságnak fel kell vennie a kapcsolatot a tulajdonos Önkormányzattal és kérnie kell tulajdonosi támogatást.

Az Önkormányzat döntésétől függően fog sor kerülni a társaság záró anyagának az elkészítésére és annak a T. Pénzügyi és Kerületfejlesztési Bizottság elé való terjesztésére.

Kérem, hogy a T. Pénzügyi és Kerületfejlesztési Bizottság a beszámolót hagyja jóvá.
A jóváhagyást követően jövő év első hónapjaiban a végelszámoló elkészíti a záró anyagot, melyet jóváhagyásra szintén a T. Bizottság elő terjeszt.

Berettyóújfalu, 2016. december 7.

Tisztelettel: **INTENDÁNS KFT**
2133 Sződliget, Rózsa u. 40
~~adószáma: 23441714-1-13~~
Kökényesi Róbert
végelszámoló

Mell: 2016.01.01.- 2016.01.30-i tevékenység záró mérleg
2016.01.31.-2016.12.02.-i közbenső mérleg
Főkönyvi kivonat