

Fedőlap

Az előterjesztés közgyűlés elé kerül
Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2017. 05. 18.

Javaslat a DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt. 2016. évi beszámolójának és 2017. évi üzleti tervének elfogadására

Előadó: a pénzügyi bizottság elnöke
a gazdasági és területfejlesztési bizottság elnöke

Előkészítő: Dr. Vántus Judit osztályvezető
Engyel László ügyintéző

Meghívott: Máday Balázs elnök-vezérigazgató, DVG Zrt.

Véleményező bizottságok:

pénzügyi bizottság

2017.05. 16.

gazdasági és területfejlesztési bizottság

2017.05. 16.

A napirendi pont rövid tartalma:

A DVG Zrt. megküldte elfogadásra DMJV Közgyűlésének 2016. évi éves beszámolóját és 2017. évi üzleti tervét.

A napirendi pont előkészítőinek adatai:

Osztály neve: Vagyonkezelési Osztály

Iktatószám: 11472/2017.

Ügyintéző neve: Engyel László

Ügyintéző telefonszáma: 25/544-302

Ügyintéző aláírása:

Igazgató/osztályvezető aláírása:

I. Az előterjesztés szakmai felülvizsgálatára vonatkozó adatok:

1. Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatára vonatkozó adatok:

Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatot végző személy:

Leadás dátuma:

Ellenőrzés dátuma:

Észrevétel:

Van/Nincs

Amennyiben van:

2. Költségvetési szempontú felülvizsgálatra vonatkozó adatok:

Költségvetési szempontú felülvizsgálatot végző személy:

Leadás dátuma:

Ellenőrzés dátuma:

Észrevétel:

Van/Nincs

Amennyiben van:

II. Törvényességi ellenőrzésre vonatkozó adatok:

Törvényességi ellenőrzést végző személy:

Leadás dátuma: 2017.05.12.

Ellenőrzés dátuma: 2017.05.17.

Törvényességi észrevétel:

Van/Nincs

Amennyiben van:

Az elfogadáshoz szükséges szavazati arány:

egyszerű/minősített

A tárgyalás módja:

Zárt ülés

Egyéb megjegyzések:

Javaslat

a DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt. 2016. évi beszámolójának és 2017. évi üzleti tervének elfogadására

Tisztelt Közgyűlés!

A DVG Zrt. a Közgyűlés mint tulajdonos részére elfogadásra megküldte 2016. üzleti évről szóló

- a 2016. évi mérlegbeszámolót (a **határozati javaslat 1. számú melléklete**),
 - a 2016. évi eredménykimutatást (a **határozati javaslat 2. számú melléklete**)
 - a 2016. évi kiegészítő mellékletet (a **határozati javaslat 3. számú melléklete**)
 - a 2016. évi üzleti jelentését (a **határozati javaslat 4. számú melléklete**)
 - a független könyvvizsgálói jelentést (az **előterjesztés 1. számú melléklete**).
 - igazgatóság jegyzőkönyv kivonatát (az **előterjesztés 2. számú melléklete**)
 - felügyelő bizottsági jegyzőkönyv kivonata (az **előterjesztés 3. számú melléklete**)
- (az **előterjesztés 4. számú melléklete**: EHEP beszámoló)

A **határozati javaslat 5. számú mellékletek**ént csatolta az előkészítő osztály a DVG Zrt. 2017. évi üzleti tervét.

A számvitelről szóló, 2000. évi C. törvény az éves beszámolóval kapcsolatosan az alábbiakat fogalmazza meg:

17. § (1) A kettős könyvvitelt vezető vállalkozó a 11. § szerinti üzleti évről az üzleti év utolsó napjával, mint mérlegfordulónappal éves beszámolót köteles készíteni, illetve a 9. § (2) bekezdésében előírt feltételek esetén egyszerűsített éves beszámolót készíthet.

(2) Az egyszerűsített éves beszámolóknak az éves beszámólótól eltérő előírásait a 96-98/A. §-ok tartalmazzák.

18. § Az éves beszámolónak a vállalkozó vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről és azok változásáról megbízható és valós képet kell mutatnia. Tartalmaznia kell minden eszközt, a saját tőkét, a céltartalékokat és minden kötelezettséget (figyelembe véve az időbeli elhatárolások tételeit is), továbbá az időszak bevételeit és ráfordításait, az adózott és a mérleg szerinti eredményt, valamint azokat az adatokat, szöveges indoklásokat, amelyek a vállalkozó valós vagyoni, pénzügyi helyzetének, működése eredményének bemutatásához szükségesek.

19. § (1) Az éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll. Az éves beszámolóval egyidejűleg üzleti jelentést is kell készíteni.

(2) Az egymást követő üzleti évek éves beszámolóinak összehasonlíthatóságát a mérleg és az eredménykimutatás szerkezeti felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságával kell biztosítani.

(3) A mérlegben és az eredménykimutatásban minden tételnél fel kell tüntetni az előző üzleti év megfelelő adatát. Ha az adatok nem hasonlíthatók össze, akkor ezt a kiegészítő mellékletben be kell mutatni és indokolni kell. Amennyiben az ellenőrzés az előző üzleti év(ek) éves beszámolójában elkövetett jelentős összegű hibá(ka)t állapított meg, akkor az előző év(ek)re vonatkozó - a mérlegkészítés napjáig megismert és nem vitatott, nem fellebbezett, illetve a jogerőssé vált megállapítások miatti - módosításokat a mérleg és az eredménykimutatás minden tételénél az előző év adatai mellett be kell mutatni, azok nem képezik részét az eredménykimutatás tárgyevi adatainak. Ez esetben a mérlegben is, az eredménykimutatásban is külön-külön oszlopban szerepelnek az előző üzleti év adatai, a lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások, valamint a tárgyevi adatok.

(4) Ha egy eszköz vagy kötelezettség a mérleg több tételében is elhelyezhető, illetve ha egy adott eszköz vagy kötelezettség minősítése az egyik üzleti évről a másikra megváltozik, akkor az alkalmazott megoldást a kiegészítő mellékletben számszerűsítve, az összetartozás, az összehasonlíthatóság tételhivatkozásaival meg kell adni."

A DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt. 2016. évi beszámolója

A beszámoló iratanyaga megfelel a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben előírtaknak.

A DVG Zrt. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 8. §-nak értelmében a könyvvezetésben a kettős könyvvitelt alkalmazza, a 9. § (1) bekezdése szerint éves beszámolót készít, amely mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

A független könyvvizsgálói jelentés (az előterjesztés 1. számú melléklete) tartalmazza, hogy a **2016. december 31-ei fordulónappal elkészített mérlegben az eszközök és források egyező végösszege 2.319.758 e Ft, a mérleg szerinti eredmény 15.432 e Ft nyereség.**

A könyvvizsgálói záradék a beszámolót elfogadja, valamint kijelenti, hogy a beszámoló a DVG. Zrt. 2016. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

A 2016. évi beszámolót és a 2017. évi üzleti tervet a DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt. igazgatósága 2017. április 25-én ülésén a 5/2017. (04.25) sz. és 10/2017. (05.09.) sz. igazgatósági határozatokkal elfogadta (az előterjesztés 2. számú melléklete).

A társaság igazgatósága a 2016. évi éves beszámolót azzal javasolja elfogadásra a tulajdonosnak, Dunaújváros MJV Önkormányzatának, hogy a mérleg szerinti eredményt eredménytartalékba kell helyezni.

A DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt. felügyelőbizottsága a 2016. évi éves beszámolót és a 2017. évi üzleti tervet az 1/2017. (05.03.) sz. és 3/2017. (05.03.) sz. Felügyelőbizottsági határozataival elfogadásra javasolja Dunaújváros MJV Közgyűlésének azzal, hogy az eredményt eredménytartalékba kell helyezni. (az előterjesztés 3. számú melléklete)

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény a gazdasági társaságokkal kapcsolatosan az alábbi rendelkezéseket tartalmazza:

„3:109. § [A legfőbb szerv feladat- és hatásköre]

(1) A gazdasági társaság tagjainak döntéshozó szerve a legfőbb szerv.

(2) A gazdasági társaság legfőbb szervének feladata a társaság alapvető üzleti és személyi kérdéseiben való döntéshozatal. A legfőbb szerv hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló (a továbbiakban: beszámoló) jóváhagyása és a nyereség felosztásáról való döntés.

(3) A gazdasági társaság legfőbb szerve dönt a taggal, a vezető tisztségviselővel, a felügyelőbizottsági taggal és a társasági könyvvizsgálóval szembeni kártérítési igény érvényesítéséről.

(4) Egyszemélyes társaságnál a legfőbb szerv hatáskörét az alapító vagy az egyedüli tag gyakorolja. A legfőbb szerv hatáskörébe tartozó kérdésekben az alapító vagy az egyedüli tag írásban határoz és a döntés az ügyvezetéssel való közléssel válik hatályossá.”

...

„3:112. § [A vezető tisztségviselő önállósága]

...

(3) Egyszemélyes gazdasági társaságnál az egyedüli tag az ügyvezetésnek utasítást adhat, amelyet a vezető tisztségviselő köteles végrehajtani.”

...

„3:120. § [A felügyelőbizottság jogköre]

...

(2) Ha a társaságnál felügyelőbizottság működik, a beszámolóról a társaság legfőbb szerve a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában dönthet.

...”

Az előterjesztést tárgyalta a Gazdasági és Területfejlesztési Bizottság, valamint a Pénzügyi Bizottság.

A bizottságok véleményét a bizottságok elnökei szóban ismertetik a közgyűlésen.

Mindezek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztjük elő:

Határozati javaslat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének .../2017. (V. 18.) határozata

a DVG Zrt. 2016. évi beszámolójának és 2017. évi üzleti tervének elfogadásáról:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a DVG Zrt. 2016. évi beszámolóját, annak kiegészítő mellékletét **2.319.758 eFt mérleg főösszeggel, 15.432 eFt mérleg szerinti eredménnyel** a határozat 1., 2., 3. 4. számú mellékletei szerint elfogadja, azzal, hogy az eredményt eredménytartalékba kell helyezni, valamint a 2017. évi üzleti tervét a határozat 5. számú melléklete szerint, egyben utasítja polgármestert a határozat közlésére.

Felelős:- a határozat közléséért:

- a polgármester
- a határozat végrehajtásáért:
a DVG Zrt. elnök-vezérigazgatója
- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:
a Vagyonkezelési Osztály vezetője

Határidő: a határozat közlésére: az előkészítő osztálynak való megküldését követő nyolc napon belül

Dunaújváros, 2017. május 18.

Hingyi László s.k.
a gazdasági és területfejlesztési bizottság elnöke

Pintér Attila s.k.
a pénzügyi bizottság elnöke