

Fedőlap

**Az előterjesztés közgyűlés elé kerül
Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2018. 05. 17.**

Javaslat a DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt. 2017. évi beszámolójának és 2018. évi üzleti tervének elfogadására

Előadó: a pénzügyi bizottság elnöke
a gazdasági és területfejlesztési bizottság elnöke
az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság elnöke

Előkészítő: Dr. Vántus Judit osztályvezető
Engyel László ügyintéző

Meghívott: Máday Balázs elnök-vezérigazgató, DVG Zrt.

Véleményező bizottságok:

pénzügyi bizottság	2018. 05.
gazdasági és területfejlesztési bizottság	2018. 05.
ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság	2018. 05.

A napirendi pont rövid tartalma:

A DVG Zrt. megküldte elfogadásra DMJV Közgyűlésének 2017. évi éves beszámolóját és 2018. évi üzleti tervét.

A napirendi pont előkészítőinek adatai:

Osztály neve: Vagyonkezelési Osztály	Iktatószám: 14645/2018.
Ügyintéző neve: Engyel László	Ügyintéző telefonszáma: 25/544-302
Ügyintéző aláírása:	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: Ellenőrzés dátuma:

Törvényességi észrevétel: Van/Nincs

Amennyiben van:

Az elfogadáshoz szükséges szavazati arány:

egyszerű/minősített

A tárgyalás módja:

Nyílt ülés

Egyéb megjegyzések:

Javaslat

a DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt. 2017. évi beszámolójának és 2018. évi üzleti tervének elfogadására

Tisztelt Közgyűlés!

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

- a 2017. évi mérlegbeszámolót (**a határozati javaslat 1. számú melléklete**),
- a 2017. évi eredménykimutatást (**a határozati javaslat 2. számú melléklete**)
- a 2017. évi kiegészítő mellékletet (**a határozati javaslat 3. számú melléklete**)
- a 2017. 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 jegyzőkönyvet az ülésen kiosztja az előkészítő osztály.

A határozati javaslat 5. számú mellékleteként csatolta az előkészítő osztály a DVG Zrt. 2018. 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 beszámolónak az éves beszámolótól 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 céltartalékot 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 indokolásokat, 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 tárgyévi 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 tárgyévi 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. 2017. 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 **2017. december 31-ei fordulónappal elkészített mérlegben az eszközök és források egyező végösszege 2.866.860 e Ft, a adózott eredmény 5.192 e Ft nyereség.**

A könyvvizsgálói záradék a beszámolót elfogadja, valamint kijelenti, hogy a beszámoló a DVG. Zrt. 2017. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

A 2018. évi beszámolót a DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt. igazgatósága 2018. május 07-én ülésén az 12/2018. (05.07.) sz. igazgatósági határozattal elfogadta **(az előterjesztés 2. számú melléklete)**.

A társaság igazgatósága a 2017. évi éves beszámolót azzal javasolja elfogadásra a tulajdonosnak, Dunaújváros MJV Önkormányzatának, hogy a mérleg szerinti eredményt eredménytartalékba kell helyezni.

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 .../2018. (V. 17.) határozata

a DVG Zrt. 2017. évi beszámolójának és 2018. évi üzleti tervének elfogadásáról:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a DVG Zrt. 2017. évi beszámolóját, annak kiegészítő mellékletét 2.866.860 e Ft mérleg főösszeggel, 5.192 eFt adózott eredménnyel (nyereség) a határozat 1., 2., 3. 4. számú mellékletei szerint elfogadja, azzal, hogy az eredményt eredménytartálékba kell helyezni, valamint a 2018. 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, 2018. május 17.

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

Pintér Attila s.k.
a pénzügyi bizottság elnöke

Tóth Kálmán s.k.
az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság elnöke