

## **Fedőlap**

**Az előterjesztés közgyűlés elé kerül  
Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2019. 03. 21.**

**Javaslat a DV N Zrt. 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának elfogadására és vezérigazgató és könyvvizsgáló személyének választására**

**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:** Sági Péter vezérigazgató, DV N Zrt.

### **Véleményező bizottságok:**

pénzügyi bizottság	2019. 03. 19.
gazdasági és területfejlesztési bizottság	2019. 03. 19.
ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság	2019. 03. 19.

### **A napirendi pont rövid tartalma:**

A DV N Zrt. megküldte a tulajdonos, Dunaújváros MJV Önkormányzata részére a 2018. évi éves beszámolóját elfogadásra.

### **A napirendi pont előkészítőinek adatai:**

Osztály neve: Vagyonkezelési Osztály	Iktatószám: 16442/2019.
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:	Ellenőrzés dátuma:
Törvényességi észrevétel:	Van/Nincs
Amennyiben van:	

**Az elfogadáshoz szükséges szavazati arány:** egyszerű/minősített

**A tárgyalás módja:** Nyílt/Zárt ülés

*Egyéb megjegyzések:*

## Javaslat

### a DV N Zrt. 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának elfogadására és vezérigazgató és könyvvizsgáló személyének megválasztására

#### Tisztelt Közgyűlés!

A DV N Zrt. a Közgyűlés mint többségi tulajdonos részére elfogadásra megküldte a 2018. évi éves beszámolóját:

- a 2018.évi mérlegbeszámolót (**a határozati javaslat 1. számú melléklete**),
- a 2018. évi eredménykimutatást (**a határozati javaslat 2. számú melléklete**)
- a 2018. évi kiegészítő mellékletet (**a határozati javaslat 3. számú melléklete**),
- a független könyvvizsgálói jelentést (**az előterjesztés 1. számú melléklete**),
- felügyelőbizottsági jegyzőkönyvet (**az előterjesztés 2. számú melléklete**).

Tekintettel arra, hogy a gazdasági társasági egyszerűsített éves beszámoló elkészítésére kötelezett a számvitelről szóló, 2000. évi C. törvény rendelkezései szerint, üzleti jelentést nem kell készítenie. 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.

**96. § (1)** Az egyszerűsített éves beszámoló a (2)-(4) bekezdés szerinti mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll. Üzleti jelentést - az egyszerűsített éves beszámolóhoz kapcsolódóan - nem kell készíteni. Az egyszerűsített éves beszámoló készítésénél az éves beszámoló készítésére vonatkozó szabályok irányadók az e fejezetben foglalt eltérésekkel.

(2) Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege az 1. számú melléklet "A", illetve "B" változata közül a vállalkozó által választott mérleg nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.

(3) Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása a 2. vagy a 3. számú melléklet "A", illetve "B" változata közül a vállalkozó által választott eredménykimutatás nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.

(4) Az egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő mellékletének a 41. § (8) bekezdése, az 55. § (4) bekezdése, a 86. § (8) bekezdése, a 88. § (6) bekezdése, a 89. § (1)-(3) bekezdése, (4) bekezdésének a), c)-d) pontja és (6) bekezdése, a 89/A. §-a, a 90. § (1)-(2) bekezdése és (3) bekezdésének b) pontja, (4) bekezdésének b) pontja, a 91. § c)-d) pontja, a 92. §-a, a 93. § (1)-(2) és (6) bekezdése szerinti adatokat nem kell tartalmaznia.

(5) Az egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő mellékletében a könyvvizsgáló által a 88. § (8) bekezdésének b) pontjában foglalt jogcímenen felszámított díjakat nem kell összegszerűen bemutatni, ha az tartalmazza a díjak jogcímenkénti megoszlását, és a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére, a vállalkozó a díjakról részletes tájékoztatást ad.

(6) Az egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő mellékletének nem kell tartalmaznia a 90. § (3) bekezdésének c) pontja szerinti mérlegen kívüli tételek és mérlegben nem szereplő megállapodások pénzügyi kihatásait.

**97. § (1)** Ha az egyszerűsített éves beszámolót készítő vállalkozó a 9. § (2) bekezdése szerinti három mutatóérték közül bármelyik kettőnek a határértékét túllépi két egymást követő üzleti évben, akkor a második évi beszámoló elkészítését követő évtől éves beszámolót köteles készíteni.

(2) Ha az éves beszámolót készítő vállalkozónál a 9. § (2) bekezdése szerinti három mutatóérték közül bármelyik kettő a határérték alá kerül két egymást követő üzleti évben, akkor a második évi beszámoló elkészítését követő évtől a vállalkozó egyszerűsített éves beszámolót készíthet.

**98. §** Az egyszerűsített éves beszámoló készítése során:

a) az 57. § (2) bekezdése szerinti visszaírás alkalmazása nem kötelező;

b) a saját termelésű készlet - a 66. § (1) bekezdésben rögzítettektől eltérően - a még várhatóan felmerülő költségekkel és a kalkulált haszonnal csökkentett eladási áron is értékelhető, a még várhatóan felmerülő költségek a teljesítési fok alapján arányosítással is meghatározhatók;

c)

d) a 25. § (8) bekezdése, illetve a 45. § (3) bekezdése előírásait nem kötelező alkalmazni.

98/A. „

**A beszámoló iratanyaga** megfelel a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény és a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló-készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000. XII.19.) Kormányrendeletben foglaltaknak.

**A független könyvvizsgálói jelentés** tartalmazza, hogy az egyszerűsített éves beszámoló a DV N Zrt. 2018. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

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.

...”

A DV N Zrt. 2019. évi üzleti tervét **a határozati javaslat 4. számú mellékleteként** csatolta az előkészítő.

A vezérigazgató megbízása és a könyvvizsgáló megbízása 2019. május 31-én lejár, ennek okán szükséges a vezető tisztségviselő személyének és könyvvizsgálója személyének meghatározása.

Az előterjesztést tárgyalta a gazdasági és területfejlesztési bizottság, valamint a pénzügyi bizottság.

A bizottságok elnökei a bizottságok véleményét szóban ismertetik a közgyűlésen.

Mindezek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztjük elő:

**I. HATÁROZATI JAVASLAT**  
**Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének**  
**.../2019. (III.21.) határozata**

**a DV N Zrt. 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának elfogadásáról**

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a DV N Zrt. 2018. évi egyszerűsített éves beszámolóját 310.650 E Ft mérleg főösszeggel és 23.952 E Ft adózott eredménnyel, a határozat 1., 2. és 3. számú mellékletei szerint, valamint a 2019. évi üzleti tervét a határozat 4. számú melléklete szerint elfogadja, és utasítja polgármestert a határozat közlésére.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a DV N Zrt. javadalmazási szabályzata alapján 2018. évre prémiumot nem fizet, valamint a 2019. évre prémiumfeladatot nem tűz ki.

**Felelős:-** a határozat közléséért:

a polgármester

- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:

a vagyongazdálkodási osztály vezetője

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

**II. HATÁROZATI JAVASLAT**  
**Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének**  
**.../2019. (III.21.) határozata**  
**a DV N Zrt. vezérigazgatója, könyvvizsgálója megválasztásáról**

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése Sági Péternek, a DV N Dunaújvárosi Városfejlesztési Nonprofit Zrt. vezérigazgatójának megbízatása lejártja miatt, 2019. június 01-től 2020. május 31-ig Sági Pétert (születési hely, idő: Székesfehérvár 1971. 05. 05., anyja neve: Baracska Márta, lakcíme: 2400 Dunaújváros, Jókai Mór u. 60. adóazonosító jel: 8381093643) választja meg a társaság új vezérigazgatójának, változatlan feltételek mellett.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a DV N Dunaújvárosi Városfejlesztési Nonprofit Zrt. jelenlegi könyvvizsgálója 2019. május 31-én történő megbízatása lejártja miatt 2019. június 01-től 2020. május 31-ig Viczkó Józsefet (an: Háder Anna, székhely 2421 Nagyvenyim, Nefelejcs u. 8. , Kamarai nyilvántartási száma:000444, KM-002478) választja meg a társaság új könyvvizsgálójának, a jelenlegi díjazás mellett.

3. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése felkéri a polgármestert a határozat közlésére, továbbá felhatalmazza az alapító okirat módosítás és a módosítással egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat aláírására, az ügyrendi igazgatási és jogi bizottság állásfoglalását követően, továbbá felkéri és felhatalmazza jelen határozat mellékletét képező munkaszerződés IX. számú módosításának megkötésére.

**Felelős:-** a határozat végrehajtásáért:

a polgármester

- a határozat végrehajtásának előkészítéséért:

a vagyongazdálkodási osztály vezetője

**Határidő:** - a határozat közlésére: a határozatnak az előkészítő osztályra érkezésétől számított 8 napon belül

- az alapító okirat aláírására: a határozat meghozatalától számított 15 napon

belül

a munkaszerződés X. számú módosításának aláírására: a határozat meghozatalától számított 15 napon belül

Dunaújváros, 2019. március 21.

**Tóth Kálmán s.k.**

az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság elnöke

**Hingyi László s.k.**

a gazdasági és területfejlesztési bizottság elnöke

**Pintér Attila s.k.**

a pénzügyi bizottság elnöke











