Fedőlap

Az előterjesztés közgyűlés elé kerül
Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2019. 05. 30.
Javaslat a DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt. 2018. évi beszámolójának és 2019. évi üzleti tervének elfogadására, valamint javadalmazási szabályzata módosítására

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

Előkészítő: Dr. Vántus Judit osztályvezető
Mátyás Anna ügyintéző
Meghívott: Mádai Balázs elnök-vezérigazgató, DVG Zrt.

Véleményező bizottságok:

pénzügyi bizottság	2019. 05. 28.
gazdasági és területfejlesztési bizottság	2019. 05. 28.
ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság	2019. 05. 28.

A napirendi pont rövid tartalma:
A DVG Zrt. megküldte elfogadásra DMJV Közgyűlésének 2018. évi éves beszámolóját és 2019. évi üzleti tervét.
A társaság javadalmazási szabályzatát módosítani szükséges, továbbá elnök-vezérigazgatójának és könyvvizsgálójának a megbízása lejár, ezért személyükről dönteni szükséges.

A napirendi pont előkészítőinek adatai:
Osztály neve: Vagyonkezelési Osztály — Iktatószám: 23.334-2/2019
Ügyintéző neve: Mátyás Anna — Ügyintéző telefonszáma: 25/544-147
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 / Zárt ülés**

Egyéb megjegyzések:

Javaslat

Javaslat a DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt. 2018. évi beszámolójának és 2019. évi üzleti tervének elfogadására, valamint javadalmazási szabályzata módosítására

Tisztelt Közgyűlés!

A DVG Zrt. a Közgyűlés mint tulajdonos részére elfogadásra megküldte 2018. üzleti évről szóló
- éves beszámolóját (**az I. számú határozati javaslat 1. számú melléklete**),
- üzleti jelentését (**az I. számú határozati javaslat 2. számú melléklete**),
- a független könyvvizsgálói jelentést (**az előterjesztés 1. számú melléklete**),
- igazgatóság jegyzőkönyv kivonatát (**az előterjesztés 2. számú melléklete**),
- felügyelő bizottsági jegyzőkönyvet (**az előterjesztés 3. számú melléklete**),

Az I. számú határozati javaslat 3. számú mellékletéként az előkészítő osztály csatolta a DVG Zrt. 2019. 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. 2018. 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 2018. december 31-ei fordulónappal elkészített mérlegben az eszközök és források egyező végösszege 2.903.975 EFt, a adózott eredmény 8.003 EFt nyereség.**
A könyvvizsgálói záradék a beszámolót elfogadja, valamint kijelenti, hogy a beszámoló a DVG. Zrt. 2018. 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 08-án megtartott ülésén a 10/2019. (05.08.) sz. igazgatósági határozattal elfogadta **(az előterjesztés 2. számú melléklete)**.
A társaság igazgatósága a 2018. 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 2018. évi éves beszámolót és a 2019. évi üzleti tervet az 1/2019. (05.15.) sz. és 2/2019. (05.15.) 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 előterjesztés 4. számú mellékleteként az előkészítő osztály csatolta a DVG Zrt. jelenleg hatályos javadalmazási szabályzatát, melyet módosítani szükséges. A javadalmazási szabályzat 1. számú módosítása **a II. számú határozati javaslat melléklete**

Az előterjesztést tárgyalta a Gazdasági és Területfejlesztési Bizottság, az Ügyrendi, Igazgatási és Jogi Bizottság valamint a Pénzügyi Bizottság.

A bizottságok véleményét a bizottságok elnökei szóban ismertetik a közgyűlésen.

Mindezek alapján az alábbi határozati javaslatokat terjesztjük elő:

I. HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének
…/2019. (V. 30.) határozata
a DVG Zrt. 2018. évi beszámolójának és 2019. évi üzleti tervének elfogadásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a DVG Zrt. 2018. évi beszámolóját **2.903.975 EFt mérleg főösszeggel, 8.003 EFt adózott eredménnyel** a határozat 1., 2. számú mellékletei szerint elfogadja, azzal, hogy az eredményt eredménytartalékba kell helyezni, valamint a 2019. évi üzleti tervét a határozat 3. 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 8 napon belül

II. HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének
…./2019. (V.30.) határozata
a DVG Zrt. javadalmazási szabályzata 1. számú módosításának megalkotására

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a jelen határozat mellékletét képező, a DVG Zrt. javadalmazási szabályzata 1. számú módosítását jelen határozattal megalkotja.

Felelős: - a határozat közléséért:
a polgármester

Határidő: a határozat közlésére: az előkészítő osztálynak való megküldését követő 8 napon belül

Dunaújváros, 2019. május 30.

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