

<i>Előterjesztő:</i>	<i>Gazdálkodási Főosztály vezetője</i>
Tárgy:	A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. 2009. évi számviteli törvény szerinti beszámolójának, és a cégcsoport 2009. évi konszolidált beszámolójának jóváhagyása
Iktatószám:	63306/2010/
Ügyintéző:	Tóth Géza Czentnár Anita
Melléklet:	<p>A határozati javaslat mellékletei:</p> <p>1.- DV Zrt. beszámolója <u>DV Zrt. mérleg és eredménykimutatás</u> <u>DV Zrt. kiegészítő melléklet</u> <u>DV Zrt. kiegészítő melléklet táblái</u></p> <p>2. a DV Zrt. konszolidált 2009. évi beszámolója <u>DV Zrt. konszolidált mérleg és eredménykimutatás</u> <u>DV Zrt. konszolidált kiegészítő melléklet</u> <u>DV Zrt. konszolidált kiegészítő melléklet táblái</u></p> <p>Az előterjesztés mellékletei:</p> <p>- DV Zrt. 2009. évi beszámolójához <u>DV Zrt. üzleti jelentés</u> <u>DV Zrt. üzleti jelentés táblái</u> <u>Felügyelő Bizottsági jelentés a DV Zrt. 2009. évi beszámolójáról</u></p> <p><u>DV Zrt. Igazgatósági határozat beszámolóról</u> <u>DV Zrt. konszolidált 2009. évi beszámolójához</u> <u>DV Zrt. konszolidált üzleti jelentés</u> <u>DV Zrt. konszolidált üzleti jelentés táblái</u> <u>Felügyelő Bizottsági jelentés a DV Zrt. konszolidált 2009. évi beszámolójáról</u> <u>Könyvvizsgálói jelentés a DV Zrt. konszolidált 2009. évi beszámolójáról</u> <u>DV Zrt. Igazgatósági határozat</u></p>
Feladatot jelent:	Kósa Lajos Pajna Zoltán Árpád Kovács Lászlóné
Véleményező bizottság:	Pénzügyi Bizottság Tulajdonosi Bizottság
Törvényességi véleményezés ideje:	2010. május 19.
Törvényességi ellenőrzést végezte:	Dr. Percze Krisztina

Tisztelt Közgyűlés!

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. (továbbiakban: DV Zrt.) elkészítette 2009. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját (a határozati javaslat 1. sz. melléklete), valamint a konszolidált beszámolót (a határozati javaslat 2. sz. melléklete), melyet a DV Zrt. Igazgatósága elfogadott és az Önkormányzat részére - a leányvállalatok beszámolóival együtt - megküldött a Gazdálkodási Főosztálynak.

A DV Zrt. beszámolójáról:

A szűk értelemben vett DV Zrt. eredménykimutatása negatív üzemi (üzleti) tevékenység eredményt tartalmaz. Az értékesítés nettó árbevétele csökkent, ez azt jelenti, hogy a tagvállalatok felé kiszámlázott üzletviteli tanácsadás értéke csökkent. Ez költségtakarékosságra utal.

A pénzügyi műveletek bevételei a kapott (járó) osztalék és részesedés eredmény soron jelentősen nőttek. Ez arra utal, hogy a DV Zrt. a tagvállalatoktól elvont osztalék mértékét növelte.

A DV Zrt. mérlegfőösszege szerény 2,1 %-os növekedést mutat. A növekedés legjelentősebb tétele a 37. mérlegsoron jelenik meg, követelések kapcsolt vállalkozással szemben. Itt jelenik meg a mérlegben a tagvállalatoktól elvont osztalék még meg nem fizetett része.

A mérleg forrás oldalán a saját tőke növekszik, a legjelentősebb tétel a mérleg szerinti eredmény.

A konszolidált éves beszámolóról:

1. A konszolidációs kör kijelöléséről:

A konszolidált éves beszámoló lényege, hogy a DV Zrt. és leányvállalatai egészéről nyújtson a mérleg rendszernek megfelelően információt a tulajdonosnak, a gazdasági élet szereplőinek.

A konszolidációs kör kijelölése lényegi eleme a beszámolónak. Itt csak arra hívom fel a figyelmet, hogy a konszolidációba be nem vont vállalatok száma 11 db, közös vezetésű társaság 1 db, társult vállalkozás és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás 17 db.

1. sz. táblázat

Cég megnevezése	Mérlegfőösszeg	Saját tőke	Jegyzett tőke	ezer Ft
				Mérleg szerinti eredmény
Á.K.S.D. Kft.(konszolidált)	4597752	1587984	345000	367999
Cívis Ház Innovációs Kft.	757700	-28104	500	-28594
Aqua Nova Hargita Kft.(adatai Ron-ban)				
Cívis Takarító Kft.	24190	21927	10500	0
Cívis Busz Kft.	376713	5165	5000	276

Cívis Víz Közütemi Szolg. Kft.	182967	166814	168500	8344
Debreceni Vízmű Ingatlanfejlesztő Kft.	1754313	-11535	3000	-13608
Debreceni Energetikai Centrum Kft.	68588	5381	3000	-2895
DEVÍZÉP Kft.	99639	58545	19500	1289
DEVÍZGÉP Kft.	54913	40327	16000	0
KELET-AQUA Kft.	5089	1041	3000	-1926
Nagyerdei Gyógyászat Kft.	76617	-46991	31000	-29198
Pharmapolis Gyógyszeripari Tudományos Park Kft.	203310	1423	5000	-3577
Pharmapolis Klaszter Kft.	11102	10187	10000	2359
Repülőtéri Ingatlan Kft.	419	402	500	-98
Termál-Egészségipari Klaszter Kft.	1954	1926	600	1326
"Zsuzsi" Erdei Vízút Nonprofit Kft.	27227	7532	8100	106
Összesen	8242493	1822024	629200	301803

Az előterjesztés 1. sz. táblázatában azon cégek 2009. évi beszámolóinak adatait tüntette fel az előterjesztés írója, melyek rendelkezésére állnak a 29 cég közül. Az egyes cégek tulajdoni viszonyaiban eltérő mértékű a DV Zrt., vagy valamely leányvállalatának tulajdoni aránya. Ezzel együtt is látható, hogy a DV Zrt. konszolidált mérleg szerinti 22.038.666 ezer Ft-os saját tőkéje mellett - 10 évi működés után - számottevő olyan saját tőkével rendelkezik a DV Zrt., mely a konszolidációs körön kívül esik.

2. A 2009. évi működésről

Emlékeztetem a T. Közgyűlést arra, hogy 2007. augusztusától (a hitelrendszer és fizetési rendszer újraszabályozása) módosította gazdasági viselkedését a DV Zrt. A módosítás a fizetési egyensúly, és a vagyoni egyensúly elsődlegességére épült, a szükséges fejlesztési lépések megtétele mellett. 2009-ben is ez a magatartás jellemezte a céget.

A konszolidált mérleg mérlegfőösszege 43.290.860 ezer Ft-ról 45.653.761 ezer Ft-ra nő. A növekedés mértéke 105,46 %. A saját tőke növekedés mértéke ezt meghaladó 109,43 %, 20.138.009 ezer Ft-ról 22.038.666 ezer Ft-ra nőtt. A kötelezettség állomány növekedésének mértéke 105,44 %. Ezen belül a hitelek állománya (hosszú és rövid lejáratú összevonva) 10.486.835 ezer Ft-ról 10.311.819 ezer Ft-ra csökken.

Az eredménykimutatás valamennyi mutatójában javult. Ebből az üzemi (üzleti) tevékenység eredménynövekményét kell kiemelni, mert e mögött a gazdálkodási tevékenység eredmény javulása húzódik meg. A 2008. évben a vállalatcsoport összesített eredményét a devizahitel állomány ártértékelési különbözete jelentősen érintette. Ez a hatás 2009-ben kis mértékben érvényesül, a pénzügyi műveletek eredménye nagyságrendileg javult. A vállalatcsoport egészének adófizetési kötelezettsége nő.

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatósága javasolja DMJV Önkormányzat Közgyűlésének, hogy 400.000.000,-Ft osztalék kifizetéséről döntsön az Önkormányzat számára. DMJV Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről szóló 1/2010. (I.18.) rendelete bevételként és kiadásként tartalmaz 400.000.000,-Ft-ot.

Az Önkormányzat az osztalékbevételt a DV Zrt-től tervezte a 2/B. számú melléklet 6. során.

Ezzel egyidejűleg az 5/IV.4.1. számú melléklet 65. sora ISPA beruházás vásárlás néven 400.000.000,-Ft felhasználását tartalmazza. Az ISPA beruházásban megvalósult eszközök (szennyvíztelep, egyesített rendszerű csatorna szétválasztása, belvárosi csatornák) egységes tulajdonosi viszonyainak megteremtése érdekében az Önkormányzat meg kívánja vásárolni a Debreceni Vízmű Zrt-től a jelenleg tulajdonában lévő tárgyi eszköz állományt, és ezzel ezen eszközök önkormányzati tulajdonba kerülnek. Ez lényegében azt jelenti, hogy a 400.000.000,- Ft osztalék bevételből az Önkormányzat tárgyi eszköz vásárlást kíván finanszírozni, melyet a DV Zrt. egyik tagvállalatának utal át.

Határozati javaslat:

A Közgyűlés

a Gazdálkodási Főosztály vezetőjének előterjesztésére

a 2006. évi IV. törvény 220. § (3) bekezdése és a 231. § (2) bekezdés e) pontja, valamint a 25/1997. (VI. 20.) Kr. rendelet 21. § (2) bekezdés b) pontjának be) és bf) alpontjai, valamint a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Alapszabálya alapján

1. jóváhagyja a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. 2009. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját az 1. számú melléklet szerinti 20.487.903 ezer Ft mérlegfőösszeggel, 843.060 ezer Ft adózott eredménnyel, azzal, hogy a tárgyévi adózott eredmény terhére 400.000 ezer Ft osztalék kifizetéséről dönt, továbbá 443.060 ezer Ft mérleg szerinti eredménnyel azzal, hogy azt az eredménytartalék javára számolja el. Az osztalék kifizetésének határidejét 2010. október 31. napjával határozza meg.

2. Felkéri a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának elnökét, hogy a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. éves beszámolóját a Cégbírósághoz nyújtsa be.

Határidő: 2010. május 31.

Felelős: a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának elnöke

3. Jóváhagyja a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. konszolidált 2009. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját a 2. számú melléklet szerint 45.653.761 ezer Ft mérlegfőösszeggel, és 1.612.850 ezer Ft adózott eredménnyel azzal, hogy a tárgyévi adózott eredményből 400.000 ezer Ft osztalék kifizetéséről, illetve 1.212.850 ezer Ft mérleg szerinti eredmény képzéséről dönt, melyet a társaság az eredménytartalék javára számol el.

4. Felkéri a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának elnökét, hogy a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. konszolidált éves beszámolóját a Cégbírósághoz nyújtsa be.

Határidő: 2010. június 30.

Felelős: a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. igazgatóságának elnöke

A határozati javaslat elfogadásához minősített többségű döntés szükséges.

Debrecen, 2010. május 18.

Kovács Lászlóné
Gazdálkodási Főosztály vezetője