



Debreceni Vagyonkezelő

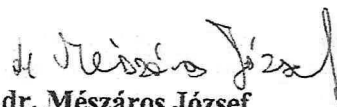
Zártkörűen Működő Részvénytársaság

JELENTÉS

az ügyvezetésről, a vagyoni helyzetről, valamint az üzletpolitikáról
Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és leányvállalatai
2021. I-II. negyedév

Debreceni Vagyonkezelő
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
4025 Debrecen, Piac u. 77. II. em. 5.
Adószám: 11995340-2-09
Cégjegyzékszám: 09-10-000327
Sziasz.: 11738008-20241852
-1-

Debrecen, 2021. szeptember 15.


dr. Mészáros József
az Igazgatóság elnöke

Tartalom

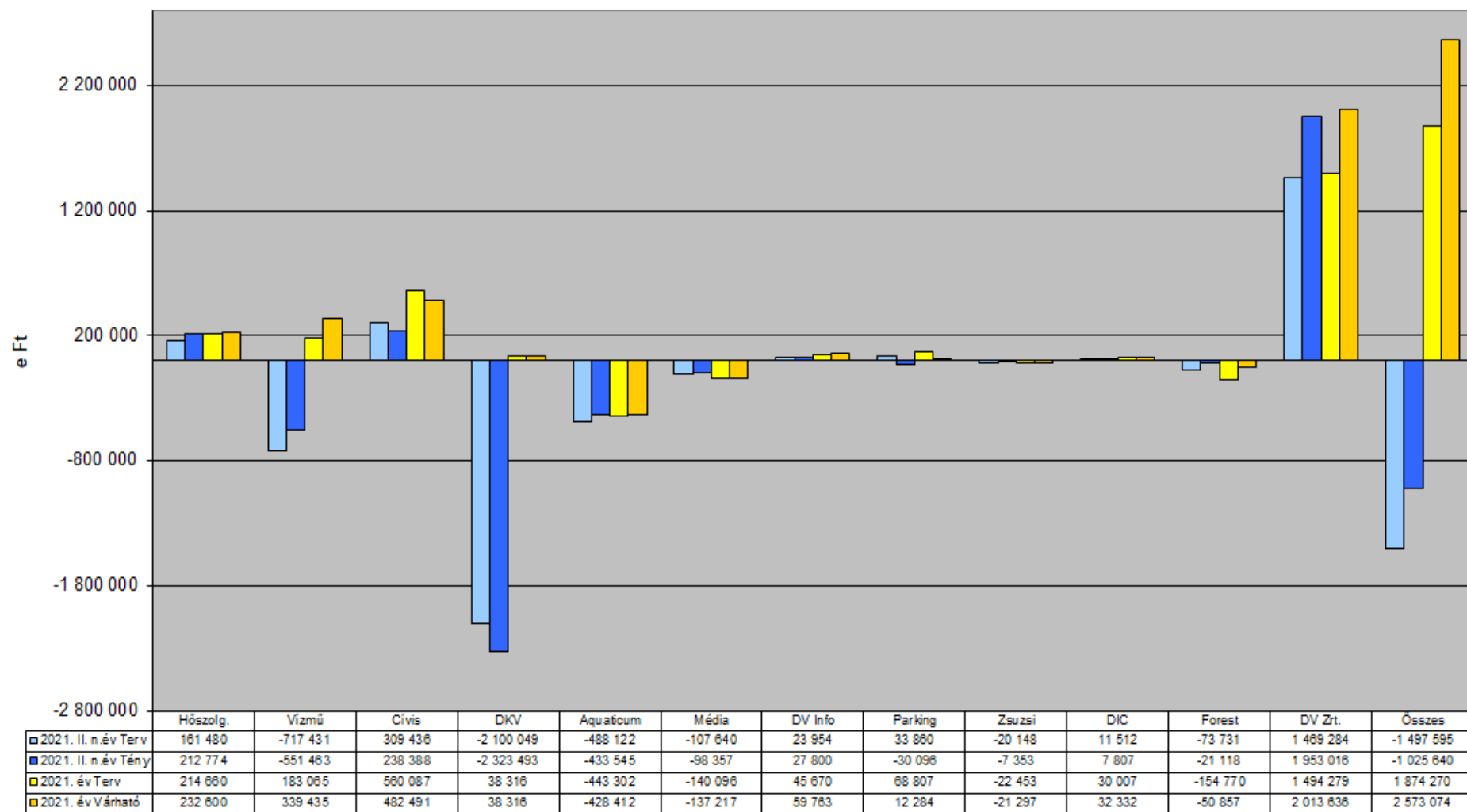
Eredmény összesítés.....	3
Pandémia hatása	6
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	7
Debreceni Vízmű Zrt.....	9
Cívis Ház Zrt.	11
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	13
DV Parking Kft.	15
Aquaticum Debrecen Kft.	16
DV Info Kft.	18
Médiacentrum Debrecen Kft.....	19
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	20
Debreceni Ipari Centrum Kft.	21
Forest Offices Debrecen Kft.	22
Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt.	23

Mellékletek:

- Grafikonok a vállalatcsoport 2021. I. féléves terv és tény, valamint a 2021. éves terv és várható adatairól
- A Debreceni Vagyongazdálkodó Zrt. Felügyelőbizottságának 14/2021. (09.15.) számú határozata

Eredmény összesítés

A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Adózás előtti eredménye



A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és tagvállalatainak 2021. II. negyedéves összesített (nem konszolidált) **adózás előtti eredménye (vesztesége) -1.026 M Ft, amely 472 M Ft-tal kedvezőbb a tervnél.**

Évközben a vállalatcsoport számviteli eredménye tervezetten és tényszerűen minden évben negatív, az évvégi elszámolásokkal alakul ki a valós teljesítményt mutató eredmény. Ilyen nagyobb összegű elszámolás a Debreceni Vízmű Zrt.-nél a naptári éven áthúzódó fogyasztási időszakok bevételeinek időbeli elhatárolása és a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.-től vásárolt víz mennyiségi kedvezményének év végi elszámolása, valamint a DKV Zrt.-nél az Önkormányzati kompenzáció elszámolása.

A tagvállalatok főbb eredményadatait a mellékelt grafikonok mutatják.

Az alábbi táblázat az eltéréseket mutatja be tagvállalatonként.

Adatok: E Ft

2021. I-II. negyedév Tény-Terv eltérés	Értékesítés nettó árbevétele	Anyag- jellegű ráfordítások	Személyi jellegű ráfordítások	Üzemi eredmény	Pénzügyi műveletek eredménye	Adózás előtti eredmény
Konszolidációs kör	-55 809	641 459	-376 813	-72 455	544 410	471 955
Debreceni Vagyongkezelő Zrt.	-49 145	25 293	-8 427	-69 537	553 269	483 732
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	155 202	73 564	-5 885	53 798	-2 504	51 294
Debreceni Vízmű Zrt.	175 569	93 009	-114 931	259 499	-93 531	165 967
Cívis Ház Zrt.	-95 583	-7 972	-17 653	-73 408	2 360	-71 048
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	-452 930	-85 421	-117 266	-251 979	28 535	-223 444
Aquaticum Debrecen Kft.	-269 130	-176 697	-69 777	52 990	1 587	54 577
Médiacentrum Debrecen Kft.	5 604	5 956	-9 531	8 963	320	9 283
DV Info Kft.	-1 562	-3 990	-1 064	3 382	464	3 846
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	-3 591	-11 553	-3 812	12 796	-1	12 795
DV Parking Kft.	-128 324	-33 080	-27 317	-63 755	-201	-63 956
Debreceni Ipari Centrum Kft.	314	4 939	-1 208	-2 881	-824	-3 705
Forest Offices Debrecen Kft.	607 767	757 410	58	-2 323	54 936	52 613

A legjelentősebb árbevétel elmaradás a pandémiával leginkább érintett cégeknél jelentkezett 2021. I. félévében (Aquaticum Debrecen Kft., DKV Zrt., DV Parking Kft., Cívis Ház Zrt.).

Az Aquaticum Debrecen Kft. üzemi eredménye ennek ellenére 53 M Ft-tal meghaladta a tervet. Ez annak köszönhető, hogy pénzügyileg kisebb veszteséget okozott 2021. II. negyedévben a tervezettnél későbbi nyitás, mint az erre az időszakra tervezett alacsony vendégszámmal való működés, továbbá jelentősen csökkentette a veszteséget a központi bértámogatás.

A legjelentősebb adózás előtti eredmény többlet a Debreceni Vagyongkezelő Zrt.-nél jelentkezik, az osztalékbevételeknek a tervezett 557 M Ft-tal meghaladó összege miatt. Mindkét közüzemi szolgáltatónk félévkor terven felüli eredményt ért el árbevételi többletből, várhatóan év végére is megtartják a terven felüli pozícióikat.

A vállalatcsoport a féléves tényadatok és az év hátralévő részére vonatkozó várakozásaink alapján elkészítette a 2021. év egészére vonatkozó eredmény prognózist. A Debreceni Vagyongézelő Zrt. és tagvállalatainak 2021. éves várható összesített (nem konszolidált) **üzemi eredménye 712,5 M Ft, ez 26,5 M Ft-tal haladja meg a tervet, adózás előtti eredménye 2.573 M Ft, amely 699 M Ft-tal jobb a tervnél.**

Adatok: E Ft

2021. Éves Várható Tény-Terv eltérés	Értékesítés nettó árbevétele	Anyag- jellegű ráfordítások	Személyi jellegű ráfordítások	Üzemi eredmény	Pénzügyi műveletek eredménye	Adózás előtti eredmény
Konszolidációs kör	-523 921	428 040	-30 817	26 578	672 227	698 804
Debreceni Vagyongézelő Zrt.	244 565	167 550	-1 909	-32 829	552 186	519 357
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	155 030	117 660	2 290	20 590	-2 650	17 940
Debreceni Vízmű Zrt.	221 441	127 739	51 383	150 436	5 935	156 371
Cívis Ház Zrt.	40 929	177 094	-11 958	-79 806	2 210	-77 596
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	-650 778	32 807	33 874	-57 083	57 083	0
Aquaticum Debrecen Kft.	-357 846	-182 799	-71 122	11 853	3 036	14 889
Médiacentrum Debrecen Kft.	19 400	12 956	-331	2 559	320	2 879
DV Info Kft.	-16 828	-7 312	-1 567	13 629	464	14 093
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	-3 761	-2 968	-1 523	1 053	103	1 156
DV Parking Kft.	-121 341	-35 491	-27 230	-56 242	-281	-56 523
Debreceni Ipari Centrum Kft.	3 058	3 762	-2 723	2 220	105	2 325
Forest Offices Debrecen Kft.	-57 791	17 042	-1	50 197	53 716	103 913

A Debreceni Vagyongézelő Zrt.-nél 519 M Ft többlet jelentkezik a tervezett meghaladó osztalékbevételek miatt, valamint 156 M Ft a Debreceni Vízmű Zrt.-nél a tervezettnél magasabb bevételek és üzemi eredmény miatt.

A pandémiával leginkább érintett vállalataink várható eredménye a következőképp alakul:

- A DKV Zrt. árbevétel elmaradása 651 M Ft, kompenzációs igényének növekedése +662 M Ft a tervhez viszonyítva.
- Az Aquaticum Debrecen Kft. az elmaradó bevételeit várhatóan kompenzálni fogja a költségeik csökkentésével, valamint a bértámogatás igénybevételel, várható üzemi eredménye 11,9 M Ft-tal haladja meg a tervet.
- A DV Parking Kft. 121 M árbevétel elmaradás mellett 56 M Ft-tal alacsonyabb üzemi eredményt vár év végére. (az I. félévben az üzemi eredményük 64 M Ft-tal maradt el a tervtől)
- A Cívis Ház Zrt. várható éves üzemi eredménye 80 M Ft-tal marad el a tervtől – a helyiség bérletdíj kedvezmények miatt.

Pandémia hatása

A 2020. márciusában kezdődő koronavírus járvány második és harmadik hulláma a 2021. év I. félévének tevékenységét és eredményességét nagyban befolyásolta.

- Az **Aquaticum Debrecen Kft.**-nél március 31-ig terveztek veszélyhelyzeti tevékenység-korlátozással, fürdőegységeik és a Lycium Hotel zárva tartásával. Április hónaptól tervezték a nyitást, fokozatos forgalomnövekedéssel kalkuláltak. A járvány elhúzódása miatt a nyitás minden egységnél csúszott, a Termál Hotel üzleti vendégeket fogadott, majd a kormányrendeletnek megfelelően május 1-től fogadhattak szabadidős vendégeket, május 24-e után vált lehetővé a rendezvények, esküvők lebonyolítása. A Lycium Hotel és a fürdőegységek május 3-án nyitottak. A strandfürdő nyitására május 15-én került sor, azonban a teljeskörű nyitás csak július 3-a után valósulhatott meg, addig védettségi igazolvány meglétéhez volt kötve a szolgáltatások igénybevétele, ami lényegesen visszavetette a szolgáltatást igénybe vevők körét (szállásfoglalás, 18 év alattiaknál strand belépés).
- A **DV Parking Kft.** úgy tervezett, hogy az ingyenes parkolásról szóló rendelet március 31-ig marad érvényben. A 80/2121. (II.22) Kormányrendelet május 23-ig hosszabbította azt meg. A 2020. novembertől újrainduló ingyenes parkolás miatt ügyfeleik nem vásárolták meg az éves bérleteket. A tervezés során a korábbi éveknél kevesebb bérletértékesítéssel terveztek, ám még ahhoz képest is 30 M Ft-tal kevesebb bérletet vettek ügyfeleik.
- A **DKV Zrt.** azzal tervezett, hogy a lakosság jelentős része a járványhelyzet elhúzódásával továbbra is ez egyéni közlekedési módokat fogja preferálni és csak lassú növekedéssel számoltak. A 2021. évi bevételi terv összeállításakor nem számolt a veszélyhelyzet jelentős idejű elhúzódásával, a menetdíj bevételeket az I. negyedévre a 2020. évi terv 75%-os volumenére kalkulálták. Az év hátralévő részében lassú felfutást prognosztizáltak, amellyel a bevételek az év egészére átlagos 80%-os mértéket érnék el. Veszélyhelyzeti intézkedéssel március 31-ig kalkuláltak. A pandémia harmadik hullámában 2021. március 8-ától bezártak az általános iskolák és az óvodák, valamint a munkahelyek egy része ismételten home office-ra állt át. Az oktatási intézmények fokozatosan, április 19-én, valamint május 10-én nyitottak. Az intézkedésekhez kapcsolódóan továbbra is jelentős azon utasaik száma, akik díjmentesen vehetik igénybe a szolgáltatást. Azzal számolnak, hogy a fizető utasszám eredetileg megszokott mértéke több év alatt érhető el újra.
- A **Cívis Ház Zrt.**-nél az üzleti bérlőknél jelentkezett a legnagyobb elmaradás. Tervükben arra számítottak, hogy a 2020. novemberben kidolgozott „Pandémia II” kedvezményrendszer meghosszabbításra kerül, átnyúlik 2021. I. félévre.
A bérlőiket érintő kormányzati intézkedések mellett 2021. februárban a bérbeadót korlátozó kormányzati intézkedések is kihirdetésre kerültek, amelyek az üzletekkel kapcsolatos árbevétel elmaradását okozták. A Kormány bérletidő-fizetési mentességről szóló 52/2021. (II.9.). rendeletében rögzítettek szerint az állam, vagy a helyi önkormányzat; valamint az állam, vagy a helyi önkormányzat többségi befolyása alatt álló gazdasági társaság tulajdonában lévő helyiségek tekintetében fennálló, és a kormányrendeletben meghatározott 25 szolgáltató tevékenység végzésére vonatkozó bérleti szerződések esetében a bérbeadó nem követelhetette a 2021. február 1. napjától 2021. június 30. napjáig esedékes bérleti díjat, illetve másik 31, zömében kiskereskedelmi tevékenység esetében ez a bérletidő mentesség 2021. március-április hónapokban állt fenn.
A tervben szereplő időarányos 80 M Ft pandémiás kedvezmények, valamint 15 M Ft pandémia miatti felmondások miatt elmaradó bevételekkel szemben 212 M Ft pandémiás kedvezmény jelentkezett.

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.

	II.N.év Terv	II.N.év Tény	Eltérés	Éves Terv	Éves Várható	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	3 945 510	4 100 712	155 202	7 231 480	7 386 510	155 030
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	13 120	0	-13 120	37 520	37 520	0
III. Egyéb bevételek	434 430	418 467	-15 963	1 104 700	1 088 830	-15 870
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	3 601 830	3 675 394	73 564	6 758 720	6 876 380	117 660
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	349 420	343 535	-5 885	731 240	733 530	2 290
VI. Értékcsökkenési leírás	283 220	278 021	-5 199	576 030	569 250	-6 780
VII. Egyéb ráfordítások	13 730	23 571	9 841	125 730	131 130	5 400
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	144 860	198 658	53 798	181 980	202 570	20 590
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	16 620	14 116	-2 504	32 680	30 030	-2 650
C. Adózás előtti eredmény (+A+-B)	161 480	212 774	51 294	214 660	232 600	17 940

Az **értékesítés nettó árbevétele** 4.100,7 M Ft, ez 155,2 M Ft-tal meghaladja a tervet.

- Az alaptevékenység árbevételének többlete 148,4 M Ft. A külső átlaghőmérséklet 0,7 °C-kal volt hidegebb a fűtési időszakban, a hálózati hőveszteség tervszinten alakult.
A lakossági felhasználók 19.313 GJ, egyéb felhasználók 21.923 GJ, a Debreceni Egyetem 2.075 GJ, összesen a felhasználók 43.311 GJ mennyiséggel vételeztek többet a tervnél. A hődíj többlete +137,2 M Ft. Az alapidő 2,5 M Ft-tal több, egyéb fogyasztói teljesítmény növekedések miatt.
- A továbbbszámlázott hidegvíz többlete a nagyobb felhasználás miatt +6,5 M Ft, az anyagértékesítés többlete +0,7 M Ft (a tervezettnél több vashulladék értékesítés)

Az **aktivált saját teljesítmények értéke** elmaradása 13,1 M Ft, a hőmennyiségmérők beépítésének csúszása miatt.

Az **egyéb bevételek**ben -16 M Ft eltérés mutatkozik, ebből a központi támogatás elmaradása 19,3 M Ft a tervezettnél több lakossági felhasználás miatt (a lakossági hődíj támogatás negatív), ám 3,8 M Ft-tal több a leírt követelésre befolyt összeg, valamint a kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok összege.

Az **anyagjellegű ráfordítások** többlete 73,6 M Ft.

- A hődíj többlete 102 M Ft.
- Az alapanyag költség elmaradás 12 M Ft, a hőmennyiségmérő beépítés csúszása miatt.
- A villamos energia költségeltérése energiatakarékosabb szivattyúk beépítése miatt -3,2 M Ft.
- A karbantartási munkák halasztása miatt az átmeneti költségmegtakarítás 13,1 M Ft.
- A távfelügyelet, tagdíjak, újságelőfizetés, szakkönyvek, egyéb költség eltérése 2,8 M Ft.

A **személyi jellegű ráfordítások** megtakarítása 5,9 M Ft, 4 fővel alacsonyabb átlagos statisztika létszám mellett. A megtakarítás egy részét a mozgóbér keret tervezettől későbbi felhasználása okozza, a cafeteria összegének elmaradása 1,8 M Ft.

Az **értékcsökkenési leírás** a tervezettnél 5,2 M Ft-tal kevesebb, a kisebb mértékű beruházások és a kis értékű eszköz beszerzések (berendezések, mobiltelefonok) felfüggesztése miatt.

Az **egyéb ráfordítások** többlete 9,8 M Ft, mivel a TAO sporttámogatások kifizetése a tervezettnél hamarabb, nem év végén történt (+10,2 M Ft).

A **pénzügyi műveletek eredménye** 2,5 M Ft-tal kevesebb a tervnél, mivel a tervezettet nem érte el a belső cash-pool kamat mértéke (0,8% terv helyett 2021.01.01-2021.03.22. között 0,65%, 2021.03.23-tól 0,7%).

Az **adózás előtti eredmény** 212,8 M Ft, amely 51,3 M Ft-tal haladja meg a tervet.

A lakossági és az egyéb felhasználói hőértékesítés és vásárlás is a tervezett felett alakult, ehhez kapcsolódóan a hőtámogatás a lakossági mennyiség növekedése miatt a tervezettől kevesebb. A hatások összegzéseként (árbevétel-támogatás-energia költség vonatkozásában) az alaptevékenységből fedezeti szinten 29,6 M Ft eredménytöbblet képződött.

Debreceni Vízmű Zrt.

	II.N.év Terv	II.N.év Tény	Eltérés	Éves Terv	Éves Várható	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	3 185 213	3 360 782	175 569	7 849 318	8 070 760	221 441
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	72 118	67 371	-4 747	155 672	165 079	9 407
III. Egyéb bevételek	55 905	55 334	-572	419 637	511 507	91 870
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 916 499	2 009 509	93 009	3 729 296	3 857 035	127 739
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 498 735	1 383 804	-114 931	3 058 102	3 109 486	51 383
VI. Értéksökkenési leírás	481 520	468 097	-13 423	990 094	953 969	-36 125
VII. Egyéb ráfordítások	276 516	222 612	-53 905	629 218	658 503	29 285
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-860 034	-600 535	259 499	17 916	168 352	150 436
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	142 603	49 072	-93 531	165 149	171 084	5 935
C. Adózás előtti eredmény (+A+-B)	-717 431	-551 463	165 967	183 065	339 435	156 371

Az **értékesítés nettó árbevétele** 175,6 M Ft-tal több a tervezettnél.

- Az **ivóvíz értékesítés többlete** 32,9 M Ft. Az értékesített mennyiség 80 ezer m³-rel nőtt a tervhez képest, ebből Debrecen többlete 56,6 ezer m³, a korábban bevont térségi területek többlete 28,1 ezer m³ és az új települések elmaradása 4,6 ezer m³.
- A **szennyvízszolgáltatás árbevétel többlete** 8,6 M Ft. A mennyiségi adatok 144,4 ezer m³-rel kisebbek a tervhez képest, ezen belül Debrecen 159,6 ezer m³-el kevesebb, a mennyiségi elmaradás elsődleges oka az Aquaticum Debrecen Kft. fürdőszolgáltatásához kapcsolódó szennyvíz mennyiségének elmaradása a későbbi nyitás miatt, ugyanakkor ez jelentős árbevétel elmaradást nem okozott a kedvezményes díj miatt. A régebben átvett térségi területeknél a többlet 15,9 ezer m³, az új térségi területek mennyisége terv szerinti.
- Az **alaptevékenységen kívüli bevételek többlete** 134,1 M Ft, a következők szerint:
 - A laborszolgáltatás bevétele a tervtől 1,3 M Ft-tal kevesebb, a pandémia miatt zárva tartó fürdők, szállodák üzemeltetéséhez kapcsolódó vízminőségi vizsgálatok elmaradása miatt.
 - A nem közművel összegyűjtött szennyvíz fogadásából és tisztításából származó árbevétel a tervezettől 3,6 M Ft-tal kevesebb.
 - A beszállított hulladék ártalmatlanítása a tervhez képest -4,3 M Ft eltérést mutat.
 - Többlettisztítás során 7,4 M Ft elmaradás keletkezett a tervhez képest, ebből 5,2 M Ft egy nagyvállalati vevő 2020. évi díjának 2021-ben történt korrekciója.
 - A Tócskerti Uszodát a járványügyi előírások alapján be kellett zárni 2020. novemberétől, az uszodaszolgáltatás árbevétele emiatt nulla, a terv 5,2 M Ft volt.
 - + A DMJV szökőkút fenntartáshoz kapcsolódó továbbszámolt szolgáltatás értéke a tervtől 15,2 M Ft-tal magasabb, a szökőkutak korábban megkezdődő üzemeltetése és a burkolatjavítása miatt.
 - + A térségi települések közműhasználati díjából megvalósuló felújítások, karbantartások továbbszámolt értéke a tervet 14,5 M Ft-tal, a kistépülések koncessziós díj terhére megvalósított felújítási, beruházási munkáinak tovább számlázása 3,5 M Ft-tal haladja meg.
 - + Debrecen-Nagycsere és Haláp ivóvíz ellátásához kapcsolódó, előző évet érintő beruházási munkák tovább számlázása DMJV felé: +116,1 M Ft.
 - + A csurgalékvíz elvezetési szolgáltatás többlete 1,8 M Ft.
 - + A biogáz termelésből eredő elektromos áram értékesítés többlete 2,2 M Ft.
 - + Anyageladásból származó árbevétel +4 M Ft többletét elsősorban a DEVÍZÉP Kft. felé értékesített anyagok nagyobb volumene indokolja.

Az **aktivált saját teljesítmények értéke** 4,7 M Ft-tal kisebb a tervezettől, elmaradt munkák (kutak villámvédelmi hálózatának kiépítése, kompresszorok, légtartályok cseréje) miatt.

Az **Anyagjellegű ráfordítások** többlete 93 M Ft.

- Az alapanyag költség megtakarítása 16,4 M Ft, főleg a szennyvízkezelési és az ivóvízkezelési vegyi anyagok kisebb felhasznált mennyisége (-7,6 M Ft) valamint a kevesebb másodlagos építőipari megrendelés miatt (-8,8 M Ft). A műszaki és segédanyagok költségeltérése -24,3 M Ft a halasztott beruházások anyagköltség megtakarítása és karbantartáshoz használt kisebb mértékű anyagfelhasználás miatt.
- Az energiaköltség megtakarítás 8,2 M Ft, ebből a villamos energia -13,4 M Ft, a gázenergia költség eltérése +5,2 M Ft.
- Az egyéb ki nem emelt anyagfelhasználás költségeltérése -3,7 M Ft a saját laborvizsgálatokhoz szükséges anyagi eszközök kisebb költségei miatt.
- A szakértői díjak és a hirdetés, reklám költség együttes megtakarítása 10,8 M Ft, ebből a fogyasztói szemléletformáló pályázat 2022. évre várható áthúzódása -9,7 M Ft eltérést, a munka-, tűz- és környezetvédelmi szakértő díjának költségmegtakarítást 1,7 M Ft okozott.
- + A karbantartás, javítás költsége +7,8 M Ft, ezen belül +7,9 M Ft a bekötővezeték javítás nem tervezett, két nagy hibahely karbantartási költsége, +3,3 M Ft a gépjármű javítási terv túllépése nem tervezett javítási költségek miatt.
- + A szennyvíziszap elhelyezés költségének többlete 12,8 M Ft, a tisztított szennyvíz és ezáltal az iszap mennyiségének növekedése miatt.
- + A bankköltség 6,7 M Ft-tal haladja meg a tervet, mely a postai közreműködői díj többlete (csekkes számlalevelek darabszáma, illetve csekkértéke több a tervezettől és a bázistól is).
- + A közvetített szolgáltatások értéke +137,5 M Ft, az árbevételnél leírtak miatt.

Személyi jellegű ráfordítások terveltérése -114,9 M Ft.

- A bérköltség megtakarítás 74 M Ft, az átlaglétszám 9 fővel alacsonyabb a tervnél. A kilépők létszámpótlása később, vagy még nem valósult meg (-20 M Ft) és a betegség miatti bérmegtakarítás is jelentős (-18,6 M Ft). A 2021. évre tervezett béremelés még nem valósult meg, július 1-től érvényesül. A kilépett dolgozók részére kifizetések (felmentési bér, megváltott szabadság) eltérése +8,2 M Ft.
- A személyi jellegű egyéb kifizetések megtakarítása 12,8 M Ft, a munkavállalói létszám elmaradása miatt a cafeteria költség a tervezettnél 13,9 M Ft-tal kevesebb, a betegszabadság és táppénz kifizetések tervezett meghaladó értéke +4,6 M Ft.
- Mindezek és a 2021. évi szociális hozzájárulási adókedvezmény miatt a bérjárulékok összege 13,4 M Ft-tal maradt el a tervezettől.

Az **értékcsökkenési leírás** elmaradása 13,4 M Ft, elsősorban a beruházások (pályázati forrásból történő szivattyú beszerzések) tolodása miatt

Az **egyéb ráfordítások** megtakarítása 53,9 M Ft.

- A vízterhelési díj eltérése -1,7 M Ft, mivel a tisztított szennyvíz mennyisége és a szennyezettsége a tervezett mértéken aluli.
- A közművezeték adó eltérése -49,2 M Ft, a tervezéskor előzetesen kalkulált és a bevallásban számolt adó (korrekciós tényező) eltérése miatt.

A **pénzügyi műveletek eredménye** a tervhez képest -93,5 M Ft:

- + A Devizép Kft.-től tervezett osztalékbevétele a tervezettnél 6,8 M Ft-tal több.
- a Cívisvíz Kft. végelszámolási folyamatának megszakítása miatti elmaradás 100,1 M Ft: a megszűnt társaság részesedésének árfolyamnyeresége nem teljesült, ez a II. félévben várható

Az **adózás előtti eredmény** -551,5 M Ft, ez az időszakos veszteség 165,9 M Ft-tal kedvezőbb a tervtől.

Cívis Ház Zrt.

	II.N.év Terv	II.N.év Tény	Eltérés	Éves Terv	Éves Várható	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 008 008	912 425	-95 583	2 147 318	2 188 247	40 929
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	4 500	4 300	-200
III. Egyéb bevételek	103 695	104 770	1 075	166 565	185 368	18 803
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	408 081	400 109	-7 972	842 662	1 019 756	177 094
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	189 068	171 415	-17 653	394 995	383 037	-11 958
VI. Értékcsökkenési leírás	123 845	119 790	-4 055	248 732	250 862	2 130
VII. Egyéb ráfordítások	82 839	91 419	8 580	272 469	244 541	-27 928
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	307 870	234 462	-73 408	559 526	479 720	-79 806
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1 566	3 926	2 360	561	2 771	2 210
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	309 436	238 388	-71 048	560 087	482 491	-77 596

Az **értékesítés nettó árbevétele** 95,6 M Ft-tal (9,5 %-kal) kisebb a tervnél.

- A lakásbérbeadásból származó bevétel 13 M Ft-tal (4 %-kal) kedvezőbb a tervnél. A tervben nem szerepelt lakbéremelés valamint lakáspályáztatás. 2021. májusban összesen 65 lakás pályáztatására került sor, amelyből 42 lakás bérbeadása valósult meg.
- A helyiségbérleti díjbevételek 112,9 M Ft-tal elmaradnak a tervtől. A bérletidő-fizetési mentességről szóló 52/2021. (II.09.) Kormányrendeletben felsorolt tevékenységet végző bérlők bérleti díjfizetési mentességet kaptak 2021. február 1. és 2021. június 30. között, ez a tervezettnél 132 M Ft-tal több bérleti díj kiesést okozott, valamint 15 M Ft volt a pandémia miatti felmondások miatt elmaradó bérleti díj bevétel. Az elmaradást némileg csökkentette néhány nem tervezett ingatlan bérbeadási bevétele.
- Az egyéb árbevétel eltérése -3 M Ft, ebből a DMJV által fizetett karbantartási költségek kiszámlázása -1,9 M Ft, a Városcsopont parkolók árbevétel elmaradása -1 M Ft a tervezetthez képest.

Az **egyéb bevételek** többlete 1,1 M Ft, elsősorban a leírt követelésekre befolyt összegből.

Az **anyagiellegű ráfordítások** megtakarítása 8 M Ft, ennek főbb okai:

- Az energiaköltségek 2,5 M Ft átmeneti megtakarítása.
- A fuvarköltségek 1,8 M Ft-tal haladták meg a tervet, mert a 2021-ben felújításra kerülő Főnix csarnokból elszállításra kerültek a kiszerelt konyhabútorok és egyéb eszközök.
- A karbantartási kiadás 10,2 M Ft-tal maradt el a tervtől. Ebből legnagyobb tétel, hogy a II. negyedévre tervezett, egy Piac utcai épületen megvalósuló tetőfelújítási munkák költségei később jelentkeznek, amely átmenetileg 18,5 M Ft elmaradást okoz.
- Távfűtés díja 4,5 M Ft-tal meghaladta a tervet, ennek oka elsősorban a hűvösebb időjárás.
- Közjegyzői díjak összege 2 M Ft-tal maradt el, mivel egyelőre nem jelentkeztek a tervezett mértékű lejáró szerződések újra-kötésének díjai, illetve a közjegyzői felmondások megelőlegezett díjai.
- Takarítási költségekben 4,4 M Ft többletköltségét a 2021. évben nem tervezett lakáspályáztatásra kiírt lakások takarítási többlete és az előző év IV. negyedévi szemétdíjszámlák többlete okozta.

A **személyi jellegű ráfordítások** eltérése -17,7 M Ft.

- A bérköltségben 11,9 M Ft a megtakarítás, aminek fő oka a júniusra tervezett jutalom kifizetése a II. félévre tevődik át.
- A személyi jellegű egyéb kifizetések megtakarítása 1,1 M Ft, a terven felüli betegszabadság, valamint a létszámmozgások miatt elmaradt Szép kártya juttatások miatt.
- A bérjárulékok 4,7 M Ft költség csökkenésének oka a bérköltség elmaradás mellett a Szép kártyához kapcsolódó béren kívüli juttatásra tervezett 4,5 M Ft szociális hozzájárulási adó megtakarítása.

Az értékcsökkenési leírás költségei 4,1 M Ft-tal a terv alatt jelentkeztek. A kisértékű beszerzések elmaradtak a tervhez képest (-2,1 M Ft), valamint a tervezett beruházások változása miatt a terv szerinti értékcsökkenési leírás 2 M Ft elmaradást mutat.

Az **egyéb ráfordítások** 8,6 M Ft-tal haladták meg a tervet.

- Az árbevétel elmaradás miatt helyi iparűzési adó kevesebb (-3,1 M Ft).
- A le nem vonható áfa 6,3 M Ft-tal haladta meg a tervet. A tervhez viszonyított áfás bevételek csökkenése a levonási hányadot jelentősen csökkentette.
- Tao látványcsapatsport támogatás augusztusra tervezett összegéből már felmerült 12 M Ft.
- A társasházak részére felújítási alapként fizetett fejlesztési támogatás 2,5 M Ft-tal marad el a tervtől.

Pénzügyi műveletek eredménye 2,4 M Ft-tal haladta meg a tervet, nem tervezett osztalékbevétel jelentkezett a Debreceni Társasházkezelő Kft.-től.

Az **adózás előtti eredmény** +238,4 M Ft, amely 71 M Ft-tal alacsonyabb a tervnél.

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.

	II.N.év Terv	II.N.év Tény	Eltérés	Éves Terv	Éves Várható	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 820 251	1 367 321	-452 930	3 740 376	3 089 598	-650 778
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	9 000	1 075	-7 925	9 000	16 446	7 446
III. Egyéb bevételek	473 850	509 030	35 180	5 217 243	5 927 253	710 010
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 863 605	1 778 184	-85 421	4 009 280	4 042 087	32 807
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 904 221	1 786 955	-117 266	3 636 957	3 670 831	33 874
VI. Értéksökkenési leírás	543 475	534 996	-8 479	1 085 817	1 103 833	18 016
VII. Egyéb ráfordítások	13 705	51 175	37 470	24 672	63 736	39 064
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-2 021 905	-2 273 884	-251 979	209 893	152 810	-57 083
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-78 144	-49 609	28 535	-171 577	-114 494	57 083
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-2 100 049	-2 323 493	-223 444	38 316	38 316	0

Az **értékesítés nettó árbevétele** -453 M Ft-tal (-24,88%) marad el a tervtől.

- A menetdíjbevételek 366,1 M Ft-tal kevesebb. A pandémiás helyzet miatt minden értékszelvény típusnál a tervezett szint alatt maradt az értékesített darabszám.
- A szociálpolitikai menetdíj támogatásban 85 M Ft az elmaradás a tervhez képest. A veszélyhelyzet kihirdetése miatt a nyugdíjas bérletek értékesítése, az otthoni online oktatás miatt a tanuló és a kiegészítő tanuló bérletek értékesítése volt jelentősen alacsony.
- A különjáratok értékesítése 10 M Ft-tal maradt el a tervezettől, oka a vészhelyzet miatt életbe lépő szigorítások.
- Az anyageladás és közvetített szolgáltatás bevételei többlete 14 M Ft, mely megjelenik az ELÁBÉ és közvetített szolgáltatás ráfordításai sorokon is.
- A reklámtevékenység elmaradása összességében 3,2 M Ft, rendelések visszamondás miatt maradtak el a tervtől.

Az **egyéb bevételek** többlete 35 M Ft:

- A fejlesztési támogatás összege magasabb a tervnél. A Városkártya projekt keretében beszerzett tárgyi eszközök és készletek 2021.01.04-én térítésmentesen átadásra kerültek a DMJV részére. Az eszközök könyv szerinti értéke kivezetésre került, mellyel párhuzamosan ezen eszközök beszerzésére korábban kapott támogatás is elszámolásra került egyéb bevételeként.

Az **anyagjellegű ráfordítások** eltérése -85,4 M Ft.

- A műszaki fenntartási segédanyagok költségmegtakarítása 32 M Ft. A villamos járművek ciklikus javításához, valamint az infrastruktúra fenntartáshoz kisebb összegben került sor műszaki anyag felhasználásra.
- Az üzemanyag felhasználás megtakarítása 28,3 M Ft. A gázolaj súlyozott átlagára 292,62 Ft/l volt, a tervezett 305 Ft/l helyett (-22,6 M Ft). A tervezettől kissé nagyobb futásteljesítmény miatt az 4,3 M Ft-tal volt több az üzemanyag felhasználás. A jövőéki adó visszaigénylés magasabb volt a tervezettnél.
- Az energia költség megtakarítása 5,6 M Ft, ebből a vontatási energia 1,3 M Ft-tal kisebb a járművek kisebb futásteljesítménye miatt, a földgáz felhasználás 2,7 M Ft-tal kevesebb volt a tervnél.
- A karbantartási költségek megtakarítása 9,3 M Ft. A gépjármű karbantartás összege 3,7 M Ft-tal alacsonyabb a tervnél, az egyéb karbantartások összege 5,3 M Ft-tal maradt el a tervezettől.
- Az értékszelvények csökkent értékesítése miatt a jutalék költség 14,7 M Ft megtakarítást mutat.
- A járművek bérleti díja 16,3 M Ft-tal több a tervnél. Az autóbuszok futásteljesítménye kis mértékben több volt az első félévben mint a terv.

- A takarítás, rágcslóírtás költsége 5,2 M Ft-tal haladja meg a tervet, a többlet az épületek fertőtlenítése kapcsán merült fel.
- Az egyéb nem anyagjellegű költségek megtakarítása 4,8 M Ft, kevesebb reklámplakát kihelyezés volt a reklám bevételek elmaradásával összefüggésben.
- Az egyéb szolgáltatások értéke 2,7 M Ft-tal alacsonyabb a tervnél, a bankköltségek összege 1,1 M Ft-tal alacsonyabb a tervezettől, valamint 1,3 M Ft-tal alacsonyabbak voltak a biztosítási díjak.

A **személyi jellegű ráfordítások** megtakarítása 117,2 M Ft.

- A bérköltség tervezettől való elmaradása 74,4 M Ft. Az átlaglétszám 11 fővel kevesebb a tervezettnél. A béremelést július 1-től hajtották végre.
- A személyi jellegű egyéb kifizetések összege 25,4 M Ft-tal marad el a tervtől. Jelentős a megtakarítás a cafeteriánál, az alacsonyabb létszám miatt, valamint a juttatások havi ütemezése eltér a tervezettől. Elmaradtak a céges rendezvények. A dolgozók bejárési támogatása és az üzemanyag megtakarítás elmarad a tervezett szinttől.
- A bérjárulékok megtakarítása 17,5 M Ft.

Az **értékcsökkenési leírás** elmaradása 8,5 M Ft.

Az **egyéb ráfordítások** összege 37,5 M Ft-tal haladja meg a tervet. +36,4 M Ft-ot jelent a Városkártya project keretében beszerzett eszközök térítésmentes átadása az Önkormányzat részére. (Eredmény hatása nincs, mivel az egyéb bevételek között szerepeltetik az erre kapott állami támogatás elszámolt összegét.)

A **pénzügyi műveletek eredménye** 28,5 M Ft-tal kedvezőbb a tervnél az alacsonyabb kamat mérték miatt.

Az **adózás előtti eredmény** -2.323 M Ft, mely 223,4 M Ft-tal kedvezőtlenebb a tervnél.

DV Parking Kft.

	II.N.év Terv	II.N.év Tény	Eltérés	Éves Terv	Éves Várható	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	324 153	195 829	-128 324	721 795	600 454	-121 341
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	1 000	1 781	781	2 522	3 794	1 272
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	132 387	99 307	-33 080	307 998	272 507	-35 491
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	113 960	86 643	-27 317	263 030	235 800	-27 230
VI. Értécsökkenési leírás	29 344	29 593	249	62 097	62 346	249
VII. Egyéb ráfordítások	15 459	11 819	-3 640	22 116	20 761	-1 355
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	34 003	-29 752	-63 755	69 076	12 834	-56 242
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-143	-344	-201	-269	-550	-281
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	33 860	-30 096	-63 956	68 807	12 284	-56 523

Az **értékesítés nettó árbevétele** 128,3 M Ft-tal kisebb (-39,5 %) a tervezettnél, amely a parkolási bevételek elmaradásának következménye (március vége helyett május 23-ig tartott az ingyenes parkolás). A bevételek legjelentősebb részét az automatás és mobiltelefonos bevételek adják, az automatás bevételeknél 79 M Ft, a mobiltelefonos parkolásnál 57 M Ft, összességében ténylegesen 166 M Ft a parkolási díjak elmaradása a tervhez viszonyítva. (A parkolási díjbevételek közvetlenül az Önkormányzatot illetik meg, melyből a DV Parking Kft. közszolgáltatási díjat kap.)

Az **anyagjellegű ráfordítások** megtakarítása 33 M Ft (-24,9%).

- A villamos energia költség 2,9 M Ft-tal kevesebb volt, a mélygarázsok rámpafűtése kevesebb ideig működött.
- Az első félévi munkaruha- és védőruha beszerzése (1,7 M Ft) átkerült a III. negyedévre.
- A karbantartás soron a 3 M Ft a költségmegtakarítás.
- Mobiltelefonos parkolási díjfizetés bevételkiesése miatt 5,3 M Ft-tal csökkent a Nemzeti Mobilfizetés Zrt.-nek fizetett jutalék.
- Az ingatlan bérleti díjak összege 5,7 M Ft-tal elmaradt a tervezettől (repülőtéri parkoló: -3,9 M, egyéb bérelt parkolók: -1,8 M).
- A kevesebb téli havazás miatt 1,7 M Ft a megtakarítás a takarítási költségeknél.
- A bevételecsökkenés miatt a bankköltség 1,8 M Ft-tal kisebb összegben merültek fel.
- A felsoroltakon kívül is szinte valamennyi költség soron megtakarítást értek el: informatikai szolgáltatásoknál, reptéri diszpécseri szolgáltatásnál, parkolási rendszerek üzemeltetési díjainál, tagdíjaknál.

Személyi jellegű ráfordítások megtakarítása 27,3 M Ft (-23,9%).

- A bérlemény megtakarítás 21,9 M Ft. A tervezett 44 fő helyett 38 fős átlaglétsszámmal zárták az első félévet. November óta a dolgozók nagy része 4 ill. 6 órában van foglalkoztatva. A pandémia alatt 5 fő távozott, az ügyfélszolgálati vezető a tervezettnél később állt munkába. Béremelést a társaság nem valósított meg.
- A személyi jellegű egyéb kifizetéseknél a táppénz és betegszabadság címen 0,9 M Ft a megtakarítás.
- A bérjárulékok a bérköltségek csökkenésével 4,1 M Ft-tal maradtak a tervezett alatt.

Az **egyéb ráfordítások** 3,6 M Ft-tal kisebb összegét a Halköz Mélygarázs beruházásával összefüggő régi eszközök selejtezésének III. negyedévre csúszása okozta.

A társaság **adózás előtti eredménye** -30,1 M Ft, amely 63,9 M Ft-tal kisebb a tervezettől.

Aquaticum Debrecen Kft.

	II.N.év Terv	II.N.év Tény	Eltérés	Éves Terv	Éves Várható	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	885 073	615 943	-269 130	3 001 332	2 643 486	-357 846
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	139 133	200 037	60 904	199 400	260 448	61 048
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	775 374	598 678	-176 697	1 953 177	1 770 377	-182 799
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	524 815	455 038	-69 777	1 182 622	1 111 500	-71 122
VI. Értéksökkenési leírás	168 050	157 077	-10 973	339 042	332 366	-6 676
VII. Egyéb ráfordítások	26 024	22 255	-3 769	133 425	85 371	-48 054
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-470 057	-417 067	52 990	-407 533	-395 679	11 853
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-18 065	-16 478	1 587	-35 769	-32 733	3 036
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-488 122	-433 545	54 577	-443 302	-428 412	14 889

Az **értékesítés nettó árbevétele** 269 M Ft-tal kevesebb a tervnél.

2021. májusig a Hotel Lycium, valamint az összes fürdőegység zárva tartott a kormányzati döntés szerint, kizárólag a Termál Hotel volt nyitva, amely csak üzleti vendéget fogadhatott. Május hónaptól kezdődően továbbra is jogszabályi korlátozások mellett vehették igénybe a vendégek a szolgáltatásokat (védeltségi igazolvány). Az egyéb bérlők zömének június végéig bérleti díj mentességet kellett biztosítaniuk.

- **A Termál Hotel és Aquaticum vendéglátás** 117 M Ft-tal kevesebb árbevételt realizált a tervhez képest. A II. negyedév bevételei jóval elmaradtak a tervezettől.
- **Hotel Lycium:** árbevétele 29 M Ft-tal kedvezőtlenebb a tervnél. 2021. májusáig a hotelban üzemszünet volt, árbevételük abból származott, hogy a dolgozók 90%-át külső helyszínen foglalkoztatták. A hotel május 3-án nyitott az üzleti vendégek részére, majd május 24-től magánrendezvényeket, esküvőket is bonyolíthattak.
- **Fürdőszolgáltatás:** Összességében 112 M Ft-tal terv alatt alakultak a bevételeik, ezen belül a **Mediterrán Élményfürdő** -42 M Ft-tal, a **Termálfürdő és szauna** -34,4 M Ft-tal, a **strand** árbevétele **-35,4 M Ft-tal** maradt el a tervezettől. A vészhelyzetre való tekintettel a fürdőszolgáltatások szüneteltetésre kerültek, az áprilisi nyitás májusra tolódott, a védeltségi igazolványhoz kötött belépés július 3-ig érvényben volt, a változó karantén szabályok miatt a külföldi vendégkört tekintve 90%-os visszaesés volt tapasztalható.
- A **gyógyászati** bérlőktől érkező árbevétel **6,4 M Ft-tal** kevesebb a járvány miatt bevezetett korlátozó intézkedések hatására.
- A **műszaki szolgáltatás** árbevétele **5 M Ft-tal** kedvezőtlenebb, mint a terv.

Az **egyéb bevételek** összege 61 M Ft-tal magasabb a tervnél. A kapott központi támogatások összege (bértámogatás) 55 M Ft-tal haladja meg a tervet, az önkormányzattól kapott nem tervezett bevétel 4,6 M Ft (végzős diákok fürdőbevételének támogatása).

Az **anyagijellegű ráfordítások** megtakarítása 176,7 M Ft.

A járványhelyzet szinte valamennyi anyagjellegű költség soron megtakarítást eredményezett a szolgáltatások szüneteltetése, vagy a költségek időbeli átütemezése miatt.

- Az energiaköltségek megtakarítása 17,8 M Ft, a csökkentett üzemeltetés alacsonyabb villamos energiaköltséggel járt.
- Az egyéb anyagfelhasználás megtakarítása 21,9 M Ft. A munkaruha és védőruha tekintetében csak a nélkülözhetetlen beszerzéseket valósították meg, egyes nagy értékű fogyóeszközök esetében új beszállítót találtak, ami kedvezőbb árakat és költségmegtakarítást eredményezett.
- A karbantartási költségek megtakarítása 10,1 M Ft. A pandémia miatt elrendelt költségcsökkentést miatt csak az üzemelést gátló, balesetveszélyt okozó, azonnali beavatkozást igénylő meghibásodások javítása lett elvégezve.
- Egyéb anyagjellegű költségek megtakarítása 4 M Ft. A mosatási költségeknél 6,5 M Ft megtakarítás keletkezett.
- Az ingatlanok bérleti díja 41,7 M Ft-tal maradt el a tervezettől, a Lycium Hotelnél a bérleti díjra adott kedvezmény miatt.
- A vagyonvédelmi költségek 10 M Ft-tal maradtak el a tervezettől, a pandémia harmadik hulláma idején a portaszolgáltatati tevékenységet saját dolgozókkal látták el.
- A takarítás és rágcslóírtás költsége 5,3 M Ft-tal maradt el a tervtől. Az eredetileg tervezett áprilisi nyitás eltolódása miatt kevesebb költség merült fel.
- A kommunikációs költségek 19,5 M Ft-tal maradtak el a tervtől. A veszélyhelyzet nyomán történő zárva tartás indokoltta tette a marketingaktivitások áttervezését, későbbi időpontra halasztását.
- Az egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások megtakarítása 17 M Ft, ebből 15,2 M Ft a diákmunkerő igénybeviteléhez kapcsolódó költségek alacsonyabb szintje. A pandémia alatt, illetve a strand felkészítő munkálatainál csak a legszükségesebb esetben vettek igénybe diákmunkát.
- Az ELÁBÉ 20,8 M Ft-tal maradt el tervtől. Az üzleti vendégeik étkeztetése menüs rendszerben zajlik.

A **személyi jellegű ráfordítások** megtakarítása 69,7 M Ft, az átlaglétszám 14 fővel maradt el a tervezettől.

- A bérmetakarítás 41 M Ft. Az üzleti tervben szereplő béremelés május hónaptól, nem visszamenőleges hatállyal valósult meg.
- A bérjárulékok összege 25,8 M Ft-tal maradt el a tervtől, a koronavírus világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében hozott gazdaságvédelmi intézkedések révén jelentősen mérséklődtek a társaság járulékfizetési terhei.

Az **értékcsökkenési leírás** 10,9 M Ft elmaradásának oka a beruházások átütemezése.

A **Pénzügyi műveletek eredménye** 1,5 M Ft-tal a terv felett alakult, oka a belső kamat tervezettnél alacsonyabb kamat mértéke.

Az **adózás előtti eredmény** -433,5 M Ft, amely 54,5 M Ft-tal jobb a tervnél.

DV Info Kft.

	II.N.év Terv	II.N.év Tény	Eltérés	Éves Terv	Éves Várható	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	252 646	251 084	-1 562	517 101	500 273	-16 828
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	1 598	1 596	-2	3 096	3 094	-2
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	75 422	71 432	-3 990	153 924	146 612	-7 312
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	71 402	70 338	-1 064	133 572	132 005	-1 567
VI. Értécsökkenési leírás	77 978	76 191	-1 787	171 866	150 492	-21 374
VII. Egyéb ráfordítások	3 574	5 469	1 895	11 083	10 877	-206
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	25 868	29 250	3 382	49 752	63 381	13 629
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-1 914	-1 450	464	-4 082	-3 618	464
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	23 954	27 800	3 846	45 670	59 763	14 093

Az **értékesítés nettó árbevétele** 1,6 M Ft-tal marad el a tervtől.

- A DMJV Önkormányzat és intézményeitől érkező árbevétel a tervtől 2 M Ft-tal kevesebb. A Debrecenben működő közterületi kamerák és hálózati elemek üzemeltetésére, karbantartására és hibaelhárítására 2020.10.01-től kötöttek szerződést, melynek része a fix üzemeltetési díjon felül az esetleges javítási költségek továbbszámlázása, ebben van elmaradás a tervezetthez képest.
- A vállalatcsoporton belüli árbevétel 0,4 M Ft-tal több a tervnél, többletbevétel jelentkezett a Cívis Ház Zrt.-vel szemben új eszközök kihelyezése miatt, valamint a Debreceni Vízmű Zrt.-nél, ahol folyamatosan nő a Zafír e-portált, adActa, service desk és a VPN szolgáltatást használók száma.

Az **anyagjellegű ráfordítások** összege 3,9 M Ft-tal alacsonyabb a tervnél.

- A munkaruha, védőruha költségek összege 0,2 M Ft-tal marad el a tervtől, a védőszemüvegek beszerzése még folyamatban van.
- Karbantartás, javítás költségei 0,3 M Ft-tal kevesebb a tervezettől, eseti Compargo javításra nem volt szükség eddig.
- A távközlési költségek összege 0,2 M Ft-tal alacsonyabb a tervnél a Főnix mobilhíd alacsonyabb költsége miatt, valamint egy egyedi internet előfizetés megszűnése miatt.
- A bérleti és lízingdíjak összege 0,4 M Ft-tal kevesebb a tervtől parkolóhely visszamondás, valamint gépkocsi bérleti díjkedvezmény miatt.
- Az egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások elmaradása 0,5 M Ft. A JIRA bevezetése a tagvállalatoknál még folyamatban van, nem indult el mindenhol, így egyelőre kevesebb licence díjat kell fizetniük.
- A közvetített szolgáltatások értéke 2,3 M Ft-tal marad el a tervtől, mivel a DMJV kamerarendszer üzemeltetéséhez kapcsolódó költség kevesebb, mint a tervezett.

Személyi jellegű ráfordítások összege 1 M Ft-tal kevesebb a tervnél. A 0,9 M Ft bérköltség elmaradását a kevesebb készenlét okozta.

Az **adózás előtti eredmény** +27,8 M Ft, amely 3,8 M Ft-tal haladja meg a tervet.

Médiacentrum Debrecen Kft.

	II.N.év Terv	II.N.év Tény	Eltérés	Éves Terv	Éves Várható	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	176 267	181 871	5 604	457 775	477 175	19 400
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	9 444	8 406	-1 038	15 176	14 138	-1 038
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	136 030	141 986	5 956	303 502	316 458	12 956
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	150 635	141 104	-9 531	294 932	294 601	-331
VI. Értécsökkenési leírás	3 034	2 979	-55	5 900	5 845	-55
VII. Egyéb ráfordítások	2 943	2 176	-767	7 567	10 800	3 233
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-106 931	-97 968	8 963	-138 950	-136 391	2 559
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-709	-389	320	-1 146	-826	320
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-107 640	-98 357	9 283	-140 096	-137 217	2 879

Az **értékesítés nettó árbevétele** 5,6 M Ft-tal haladja meg a tervet.

- + A vállalatcsoporton kívüli bevétel növekedése 13,7 M Ft. A reklámbevételek többlete 2021. I. félévében 13,2 M Ft. A Magyar Televízió árbevétel többlete 2,8 M Ft. Nem jelentkezett árbevétel a filmkészítésből (-2,7 M Ft).
- Az önkormányzat rendelete 13,4 M Ft-tal volt kevesebb a tervnél, elmaradtak a közszolgálati és a kommunikációs pályázati bevételek.

Az **anyagjellegű ráfordítások** többlete 5,9 M Ft.

- + A reklám jutalék költség a tervtől 1,8 M Ft-tal több.
- + A nyomdaköltségek összege 2,5 M Ft-tal magasabb a tervnél a Korzó újraindulása miatt.
- + A Tv műsorkészítés költsége 8,2 M Ft-tal több mint a tervezett. A vállalkozói díj növekedésével viszont arányosan csökkent a bérköltség.
- A rádiós műsorkészítés és a filmkészítés költségei csökkentek, megtakarítások miatt, illetve a filmkészítési megrendelések elhúzóda miatt (-5,3 M Ft).
- A hatósági díjak 4,3 M Ft-tal csökkentek, a járvány miatt a Médiahatóság csökkentette a fizetendő díjat.
- + A közvetített szolgáltatás értéke 4,2 M Ft-tal több a tervezettől.

A **személyi jellegű ráfordítások** megtakarítása 9,5 M Ft, 2 fős átlaglétszám csökkenés mellett. A bérköltség 8,1 M Ft-os csökkenésének oka, hogy a munkabér helyett a projekteknél sok esetben vállalkozói megbízás történt.

Az **adózás előtti eredmény** -98,3 M Ft, amely az időszakos tervnél 9,2 M Ft-tal kisebb veszteség.

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.

	II.N.év Terv	II.N.év Tény	Eltérés	Éves Terv	Éves Várható	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	6 538	2 947	-3 591	12 869	9 108	-3 761
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	71 675	71 694	19	159 061	159 113	52
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	21 351	9 798	-11 553	38 630	35 662	-2 968
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	25 985	22 173	-3 812	52 205	50 682	-1 523
VI. Értékcsökkenési leírás	51 014	49 991	-1 023	103 093	102 815	-278
VII. Egyéb ráfordítások	12	32	20	25	32	7
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-20 149	-7 353	12 796	-22 023	-20 970	1 053
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1	0	-1	-430	-327	103
C. Adózás előtti eredmény (+-A+B)	-20 148	-7 353	12 795	-22 453	-21 297	1 156

Az **értékesítés nettó árbevétele** 3,6 M Ft-tal marad el a tervtől. A személyszállítási árbevétel elmaradásának oka, hogy a februártól tervezett újrainduló személyszállítás a járványhelyzet miatt ténylegesen csak május végén indulhatott el.

Az **egyéb bevételek** összege terv szinten van (71,7 M Ft). Az önkormányzati támogatás összege 25 M Ft, fejlesztési támogatásként elszámolt összeg 44,7 M Ft.

Az **anyagjellegű ráfordítások** megtakarítása 11,5 M Ft.

- Az alapanyagok költségének megtakarítása 2,6 M Ft, mivel a tervezett síncsavar és vasbeton aljak cseréjét az év második felében kívánják megvalósítani.
- Az üzemanyagköltség megtakarítása 0,9 M Ft a személyszállítás későbbi indulása miatt.
- A karbantartási költségek megtakarítása 3 M Ft, a mozdonyok és vasúti kocsik karbantartását a második félévben kívánják megvalósítani. E mellett a vasúti pályával kapcsolatos tervezett karbantartási költségek (hevedercsavarok, biztosító gyűrűk cseréje, útátjárók javítása) sem merültek fel az első félévben, azokat is a második félévre halasztották.
- A kommunikációs költségek megtakarítása 1,2 M Ft a tavaszi rendezvények elmaradása miatt.
- Az oktatási, továbbképzési költségeknél 1,2 M Ft az időszaki megtakarítás, a tervezett mozdonyvezetői képzés már elindult.
- Az egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások megtakarítása időszaki 1,8 M Ft, mind a veszélyes hulladék szállítással kapcsolatos költségek, mind a gépek, berendezések villámvédelmi felülvizsgálata a későbbiekben lesz elvégezve.

A **személyi jellegű ráfordítások** 3,8 M Ft megtakarításának fő oka az alacsonyabb létszám, az átlagos statisztikai létszám 2 fővel kevesebb, mint a tervezett, valamint elmaradt az első félévre tervezett prémium kifizetés. Az 1 fő marketing előadó felvételére nem került sor, a részmunkaidős mozdonyvezető alkalmazására a tervezettől eltérően csak június 1-től került sor. A megbízási díjak megtakarítása 0,3 M Ft (a műszaki feladatokra kötött szerződés I. negyedévben szünetelt).

Az **értékcsökkenési leírás** 1 M Ft-tal kisebb, a tervnél kisebb összegű kisértékű tárgyi eszköz beszerzés történt.

Az **adózás előtti eredmény** összege -7,3 M Ft, a tervezettnél 12,8 M Ft-tal kisebb a veszteség.

Debreceni Ipari Centrum Kft.

	II.N.év Terv	II.N.év Tény	Eltérés	Éves Terv	Éves Várható	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	38 541	38 855	314	81 994	85 051	3 058
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	17 496	22 435	4 939	31 799	35 562	3 762
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	10 206	8 998	-1 208	20 811	18 088	-2 723
VI. Értécsökkenési leírás	648	111	-537	2 287	2 050	-237
VII. Egyéb ráfordítások	881	881	0	1 875	1 910	35
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	9 311	6 430	-2 881	25 221	27 441	2 220
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	2 201	1 377	-824	4 786	4 891	105
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	11 512	7 807	-3 705	30 007	32 332	2 325

Értékesítés nettó bevétele 38,9 M Ft, mely terv szintű.

- Az üzemeltetési szerződések alapján számlázott díj bevétel 2,7 M Ft-tal kevesebb.
- A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. részére tovább számlázandó összeg, a Déli Iparterület DV Zrt. tulajdonában lévő úttal kapcsolatos karbantartás, takarítás, síktalanítás költségeinek arányos része a tervezettől 0,5 M Ft-tal magasabb összegű. Ezen kívül a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. részére került tovább számlázásra egy szintén DV Zrt. tulajdonában lévő árok kotrási és áteresztési munkái (+2,5 M Ft).

Az **anyagjellegű ráfordítások** összege 22,4 M Ft, tervtől való eltérése +4,9 M Ft.

- A DV Zrt. a tervtől eltérően a tulajdonában lévő utat nem adta bérbe a Kft.-nek, a megtakarítás 1,5 M Ft.
- A takarítás költség többlete 1,1 M Ft, a zöldterület fenntartási munkák (fünyírás, árokmeder takarítás, fa locsolás) mennyiségi növekedése miatt.
- Az eladott (közvetített) szolgáltatások többlete 4,8 M Ft, ennek nagyobb része a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. részére tovább számlázott munkák összege.

A **személyi jellegű ráfordítások** összege 9 M Ft, tervtől való eltérése -1,2 M Ft.

A Kft.-ben 1 fő főállású és 1 fő részmunkaidős munkatárs dolgozik, februártól a részmunkaidős munkatárs munkaideje és alapbére is csökkent (-0,8 M Ft). Egy fő március hónapban megbízási díjjal került alkalmazásra (+0,3 M Ft). A bérjárulékok a tervezettől kisebb összegben merültek fel, a fentiek, valamint a SZÉP-kártya szocho mentessége miatt (-0,7 M Ft).

Az **értécsökkenési leírás** a tervezettől 0,5 M Ft-tal elmarad, a tervezett beruházás (biztonsági kamerarendszer) tolodása miatt.

A **Pénzügyi műveletek eredménye** 1 M Ft-tal kevesebb, mivel a cash-pool belső kamat a tervezettől kisebb mértékű volt.

Az **adózás előtti eredmény** összege 7,8 M Ft, mely a tervezettnél 3,7 M Ft-tal kevesebb.

Forest Offices Debrecen Kft.

	II.N.év Terv	II.N.év Tény	Eltérés	Éves Terv	Éves Várható	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	583 758	1 191 524	607 767	1 249 314	1 191 524	-57 791
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	1 038 243	1 184 743	146 500	1 038 243	1 184 743	146 500
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	657 768	1 415 178	757 410	1 404 362	1 421 404	17 042
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	3 481	3 539	58	6 344	6 343	-1
VI. Értékcsökkenési leírás	0	0	0	0	0	0
VII. Egyéb ráfordítások	1 038 243	1 037 365	-878	1 038 243	1 059 715	21 472
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-77 492	-79 815	-2 323	-161 392	-111 195	50 197
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	3 761	58 697	54 936	6 622	60 338	53 716
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-73 731	-21 118	52 613	-154 770	-50 857	103 913

A Forest Offices Debrecen Kft. szerződéses kötelezettségének eleget téve, 2021. május 31. napjáig törekedett arra, hogy a Forest Offices Irodaházba bérloket hozzon. A Kft. ezzel párhuzamosan vállalta az irodaterület fit out generál kivitelezési munkáinak elvégzését. A 2021. évre tervezett bevételek az Irodaház fit out generál kivitelezési munkáinak elvégzéséből származnak.

Az értékesítés nettó árbevétele tervtől való eltérése +607,8 M Ft, mivel a fit out munkák az eredeti ütemezésnél (2021. december) hamarabb elkészültek, így sor kerülhetett azok kiszámlázására.

Az **egyéb bevételek** összege a tervezettnél 146,5 M Ft-tal magasabb, melynek oka, hogy a 2021. januárban elfogadott terv nem tartalmazta a 2020. évi beszámoló készítésekor képzett 146 M Ft összegű céltartalékot, melynek feloldására a fit out munkák elszámolása során 2021-ben került sor.

Az **anyagjellegű ráfordítások** összege a tervezettől 757,4 M Ft-tal több.

Az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 757,5 Ft-tal több, az árbevételnél leírt okok miatt: a tervezettnél korábban került sor a fit out munkák kifizetésére.

A **személyi jellegű ráfordítások** összege terv szerinti.

A Kft.-ben 1 fő főállású és 1 fő részmunkaidős munkatárs dolgozott, 2021. március 1-től 1 fő részmunkaidős munkatárs végzi az adminisztrációt.

A **Pénzügyi műveletek eredménye** a tervezettet 54,9 M Ft-tal haladja meg.

- A fit out vevőszámla kompenzálása során 57,8 M Ft árfolyam nyereség keletkezett.
- A devizaszámla konverziója során 2,7 M Ft árfolyam veszteség keletkezett.

Az adózás előtti eredmény összege -21,1 M Ft veszteség, mely a tervezettnél 52,6 M Ft-tal kedvezőbb.

Debreceni Vagyonkezelő Zrt.

	II.N.év Terv	II.N.év Tény	Eltérés	Éves Terv	Éves Várható	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 205 758	1 156 613	-49 145	1 573 902	1 818 467	244 565
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	0	1 942	1 942	0	1 942	1 942
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	794 399	819 692	25 293	933 014	1 100 564	167 550
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	116 760	108 333	-8 427	247 069	245 159	-1 909
VI. Értéksökkenési leírás	29 013	27 904	-1 109	58 985	58 488	-498
VII. Egyéb ráfordítások	13 184	19 760	6 576	32 370	146 563	114 193
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	252 403	182 866	-69 537	302 464	269 635	-32 829
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1 216 881	1 770 150	553 269	1 191 815	1 744 001	552 186
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	1 469 284	1 953 016	483 732	1 494 279	2 013 636	519 357

Az **Értékesítés nettó árbevétele** -49 M Ft-tal maradt el a tervtől.

- A Déli Iparterület ingatlanértékesítésének a tervtől való eltérése -56,7 M Ft, az elmaradás csak időszakos. Itt 30,2 M Ft terven felüli bevétel jelentkezett 2 db trafó tovább értékesítéséből.
- A Lycium Hotelhez kapcsolódó bevétel elmaradás 8,9 M Ft, az első félévben az Aquaticum Debrecen Kft. részére nem lett bérleti díj számlázva.
- Az üzletviteli tanácsadási bevételeinek elmaradása 11,1 M Ft. A pandémiával érintett tagvállalatok részére a veszélyhelyzet végéig, az árbevételeik elmaradásával arányos mértékben kedvezményt adott a DV Zrt., az első félévben 16,4 M Ft-tal több volt ez a kedvezmény a tervnél. Ugyanakkor árbevétel többletet jelentett a belső ellenőrzési tevékenység díjának tovább számlázása a tagvállalatok felé (+5 M Ft).
- A reklámértékesítési közvetített tevékenység időszaki bevétel elmaradása 2,2 M Ft.

Anyagjellegű ráfordítás többlete 25 M Ft. ELÁBÉ és közvetített szolgáltatás nélkül +0,7 M Ft.

- A reklámértékesítési jutalék 0,7 M Ft-tal magasabb a tervnél a magasabb külső partnernek értékesített reklám árbevétellel összhangban.
- Az ügyvédi díjak összege 2,5 M Ft-tal magasabb, mint a terv, mivel az ingatlanügyleteknél tervezett ügyvédi díj a tervezettnél hamarabb merült fel.
- A szakértői díjak időszakos megtakarítása 3,5 M Ft. A belső ellenőrzési feladatokat más szakértő látja el az idei évben.
- Az oktatási költségek megtakarítása 1,2 M Ft.
- Az ELÁBÉ többlete 30,5 M Ft, nem terveztünk a 2 trafó értékesítésével.
- A közvetített szolgáltatások összege 5,9 M Ft-tal marad el a tervtől.

A **Személyi jellegű ráfordítások** megtakarítása 8,5 M Ft, az átlaglétszám 14 fő, 1 fővel a tervezett létszám alatt.

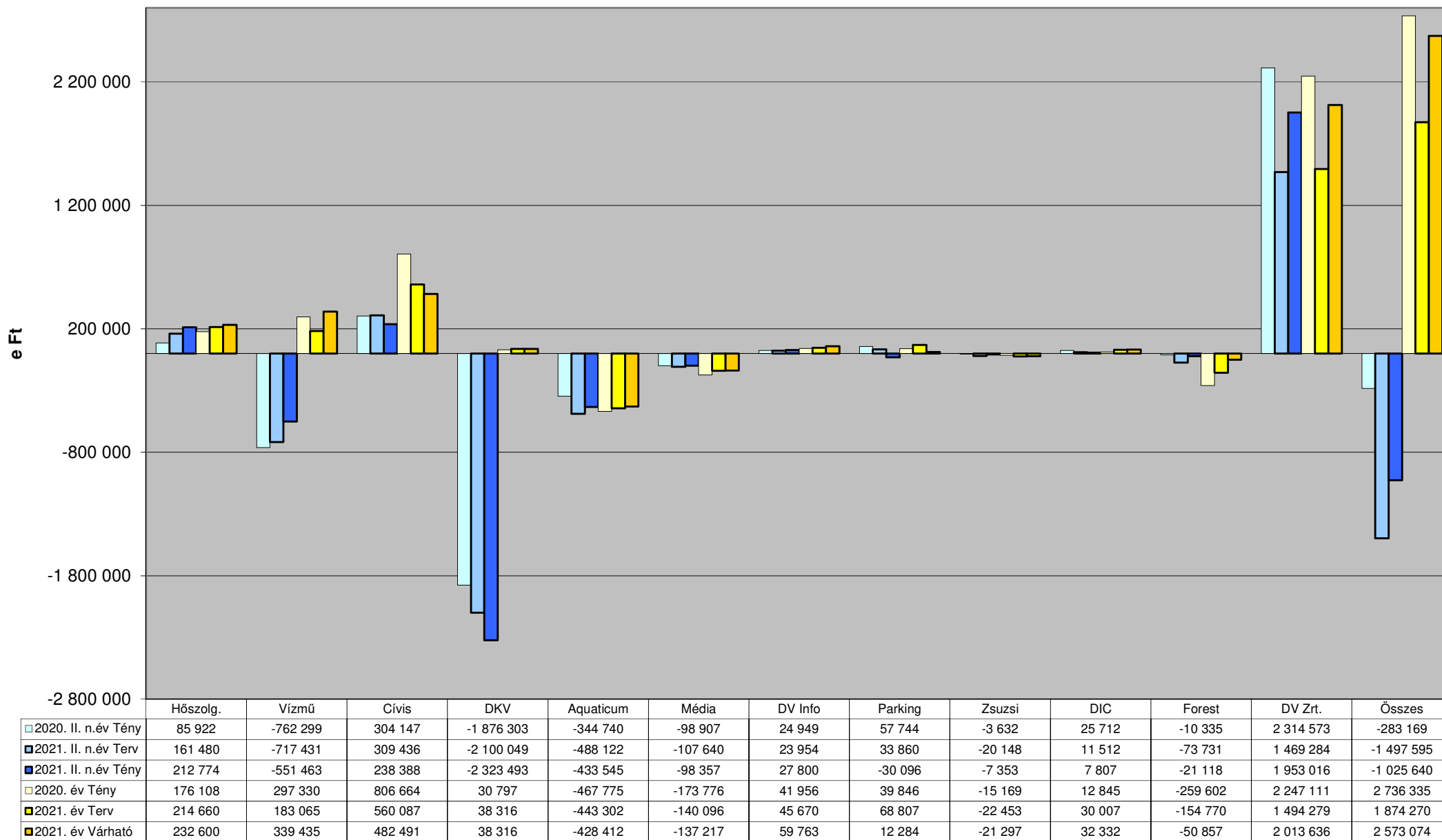
- A bérköltség elmaradása 4,8 M Ft, a tervezettől eltérő létszámmozgások miatt.
- A cafeteria időszakos megtakarítása 1,6 M Ft, az éves cafeteria keretet a tervtől eltérően június vége helyett szeptember végéig fizetjük ki a munkavállalók részére.
- A járulékok összege 1,3 M Ft-tal maradt el a tervtől.

Az **egyéb ráfordítások** összege 6,5 M Ft-tal meghaladja a tervet, 2,4 M Ft nem tervezett tárgyi eszköz értékesítés és 4,6 M Ft a decemberre tervezett, előrehozott TAO támogatás összege miatt.

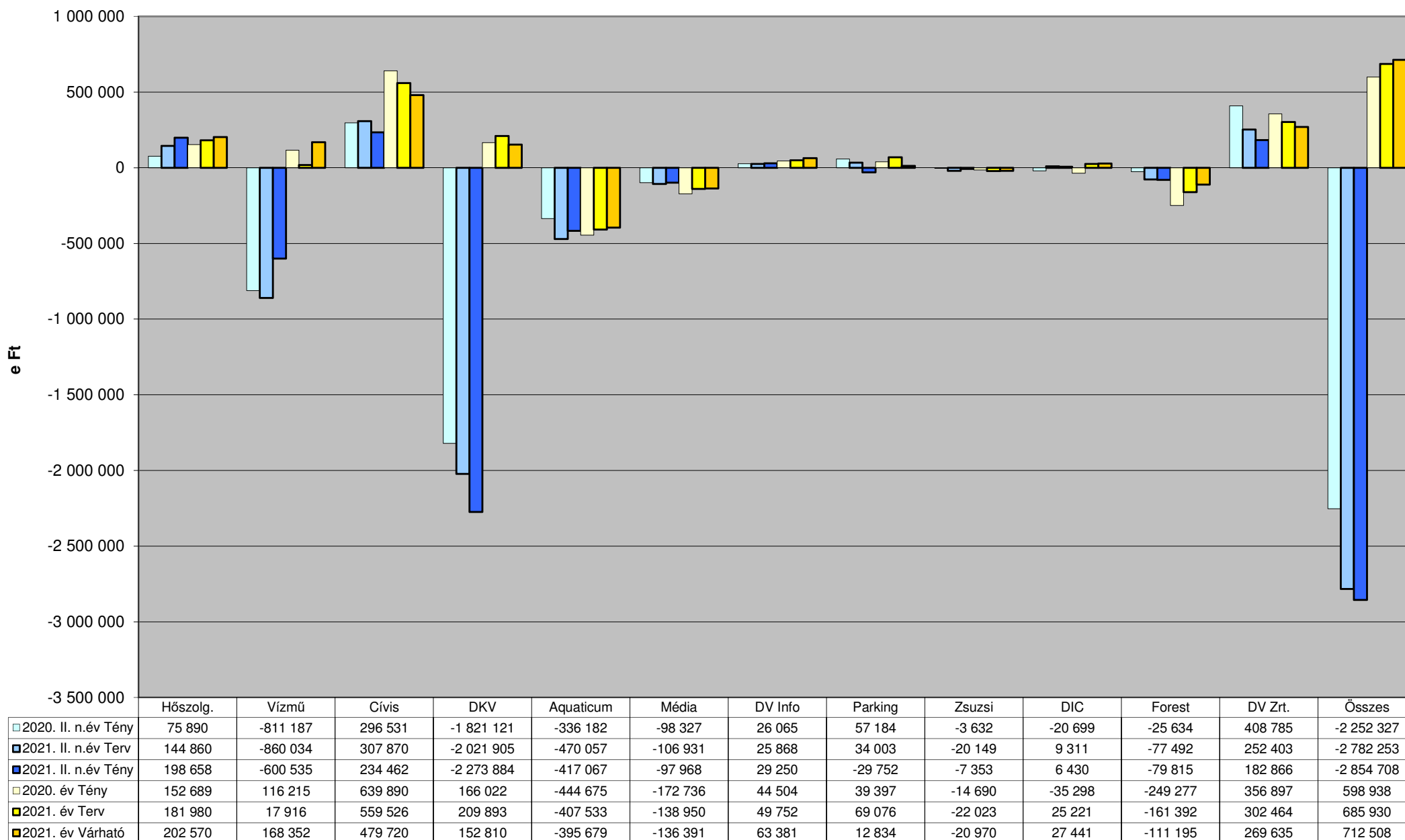
A **Pénzügyi műveletek eredménye** 553 M Ft-tal haladja meg a tervet, a tervezettnél magasabb összegű kapott osztalék miatt.

ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY 1.953 M Ft, mely 483,7 M Ft-tal haladja meg a tervet.

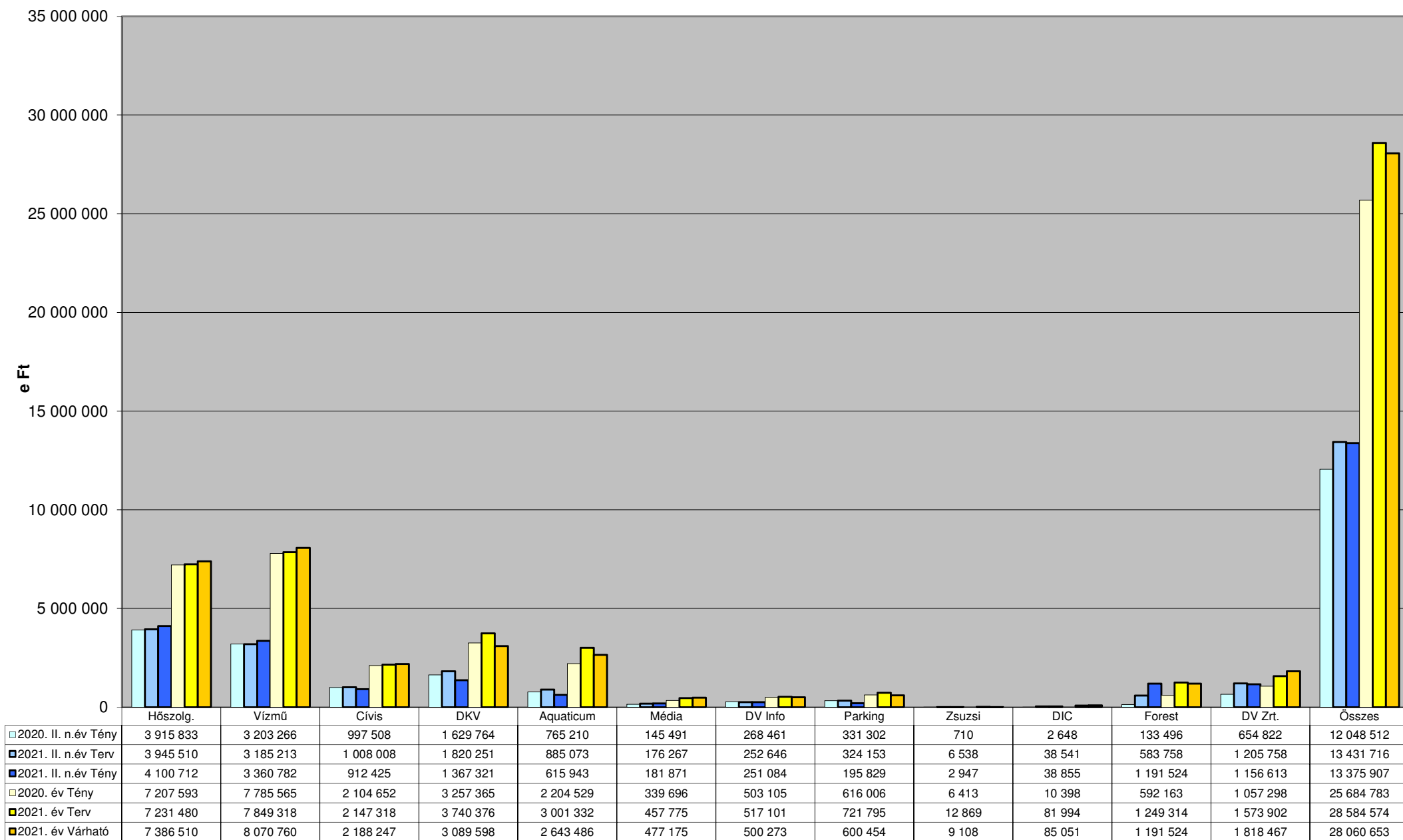
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Adózás előtti eredménye



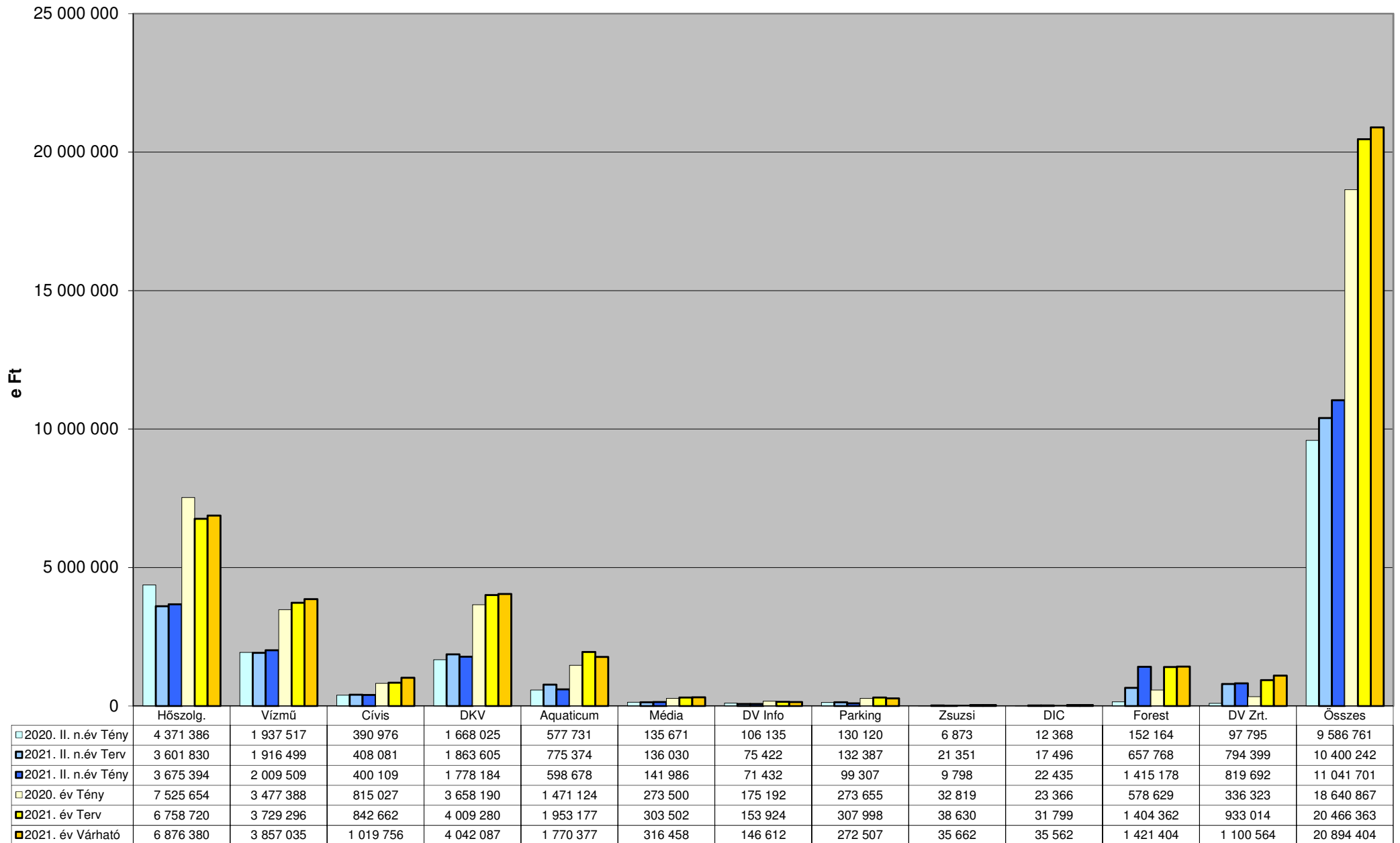
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Üzemi eredménye



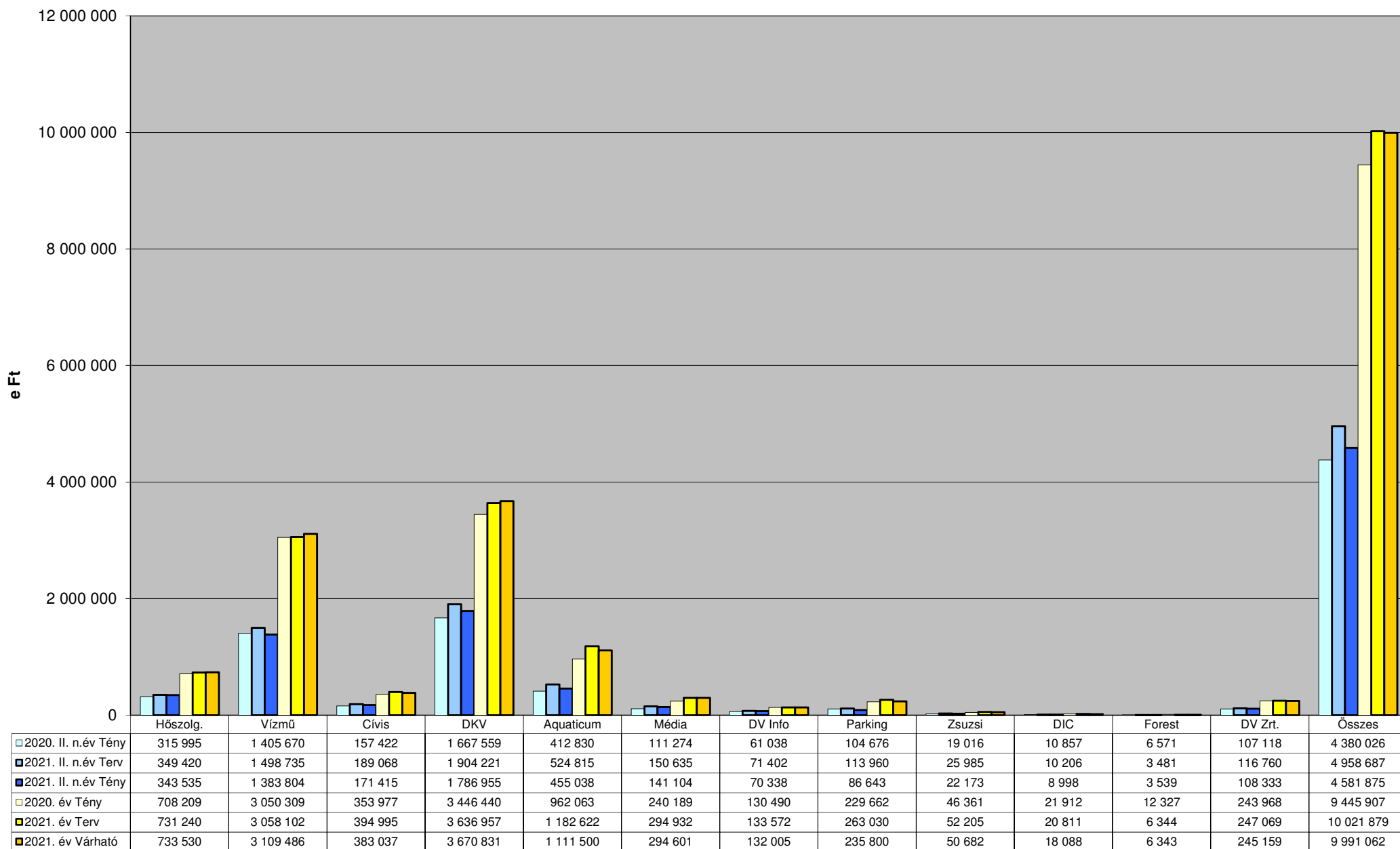
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Értékesítés nettó árbevétele



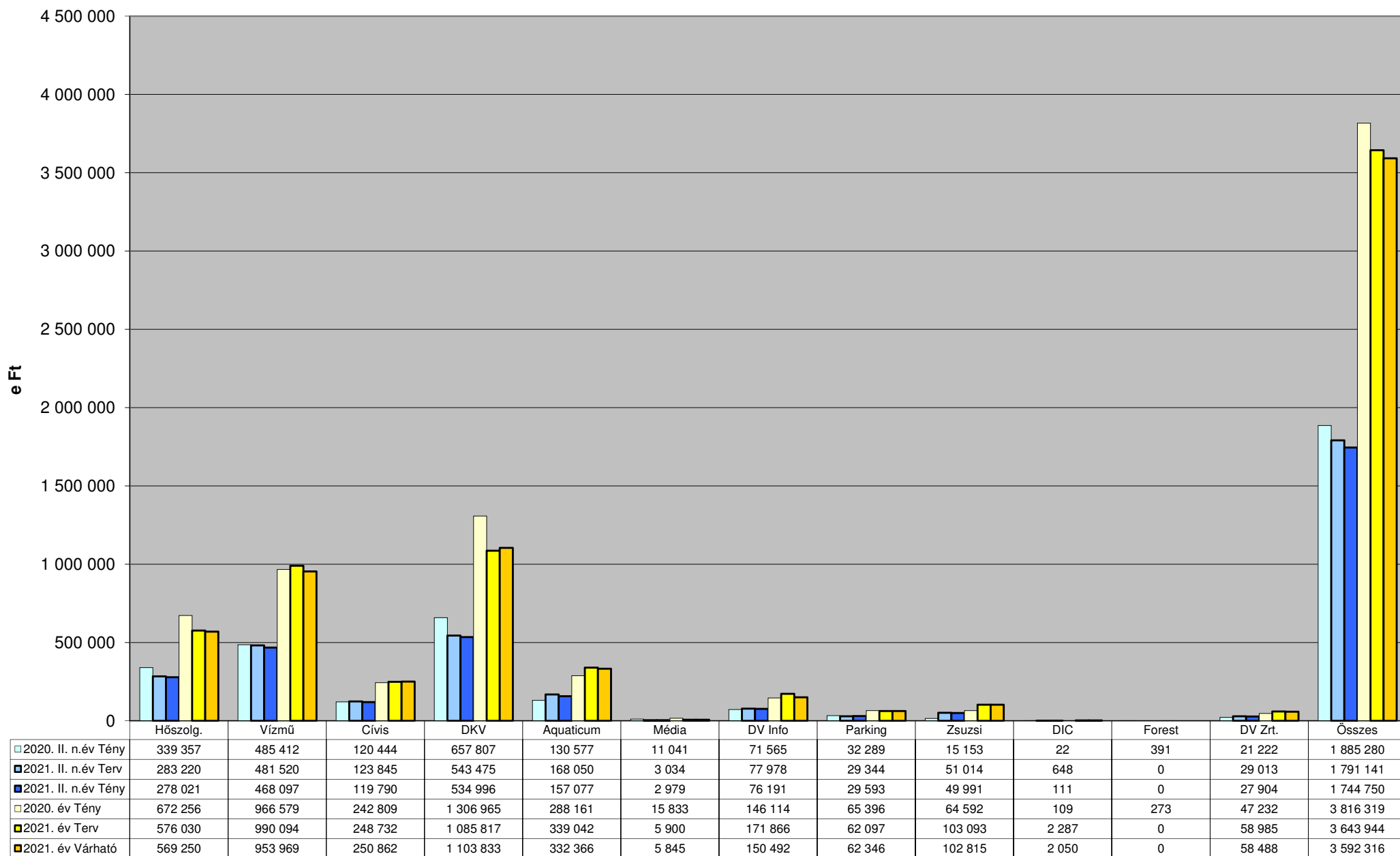
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Anyagjellegű ráfordítások



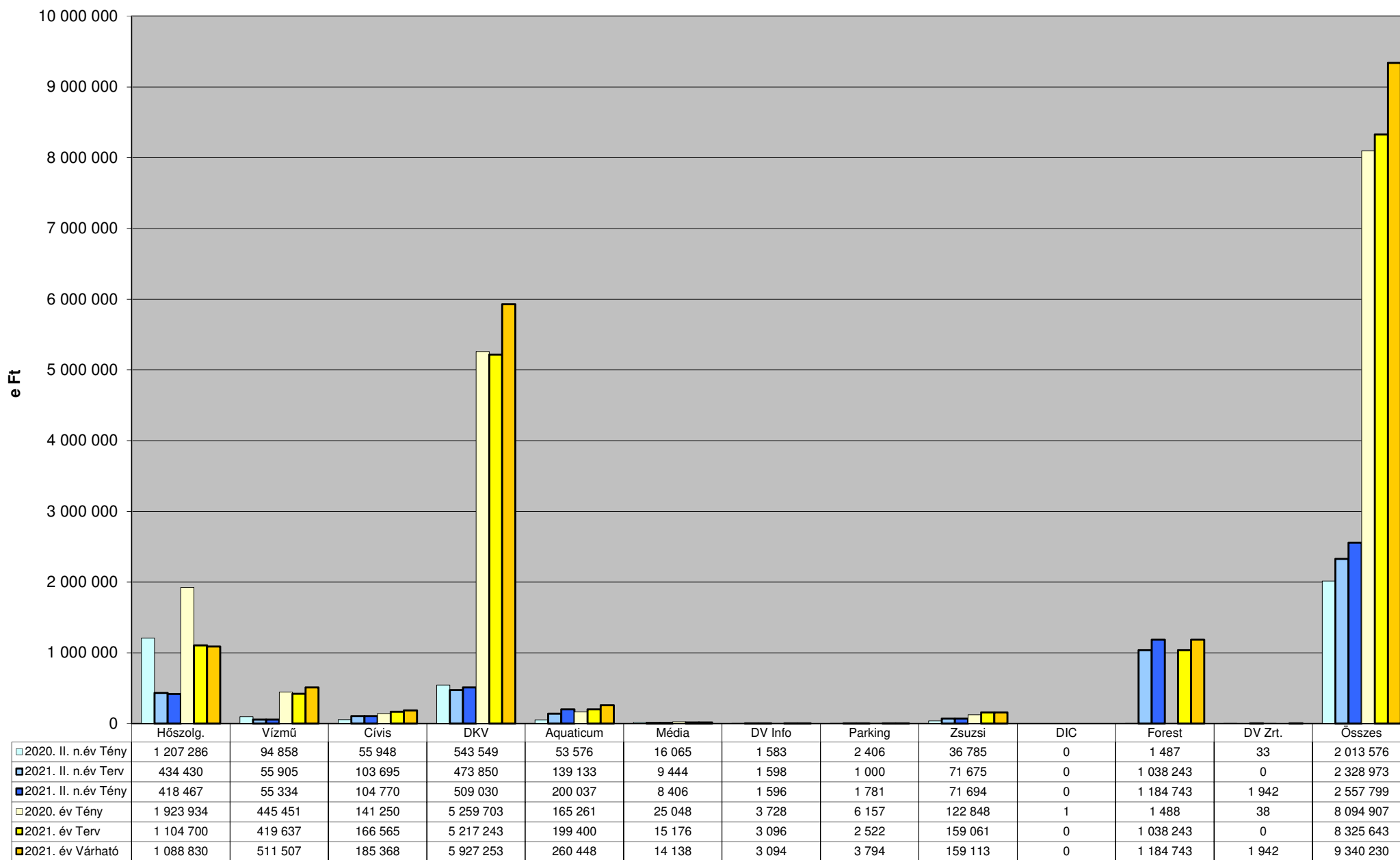
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Személyi jellegű ráfordítások



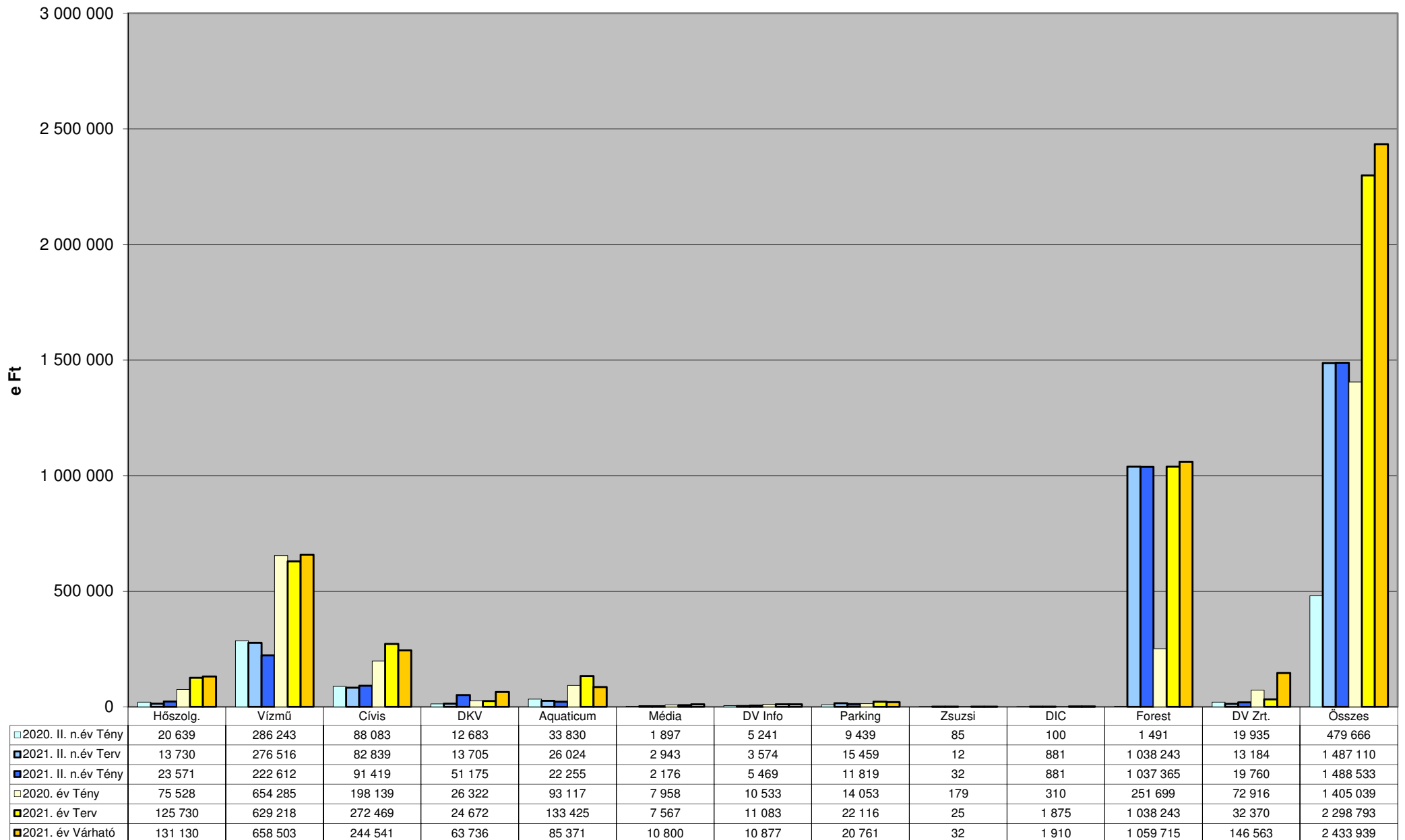
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Értékcsökkenési leírás



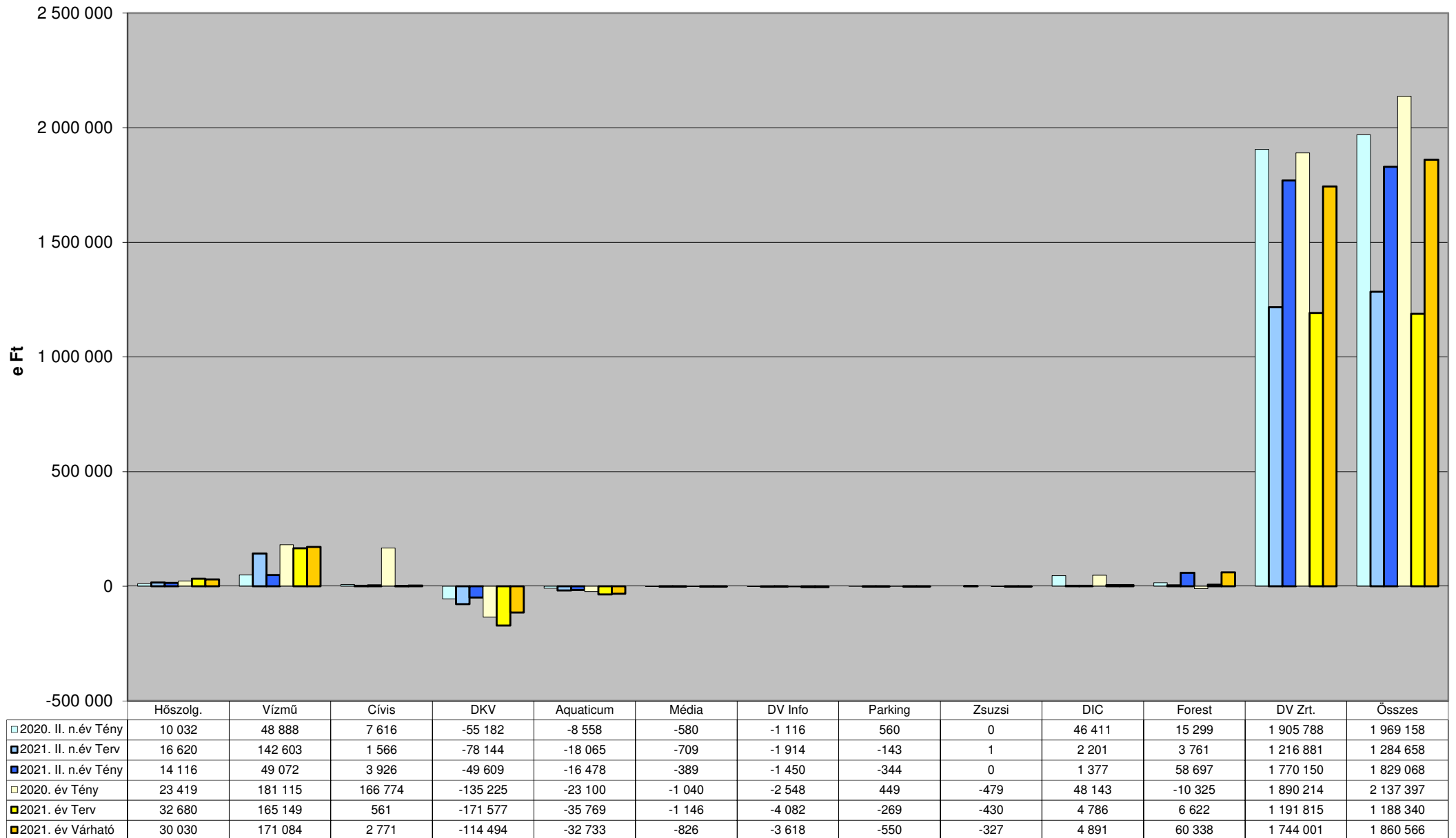
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Egyéb bevételek



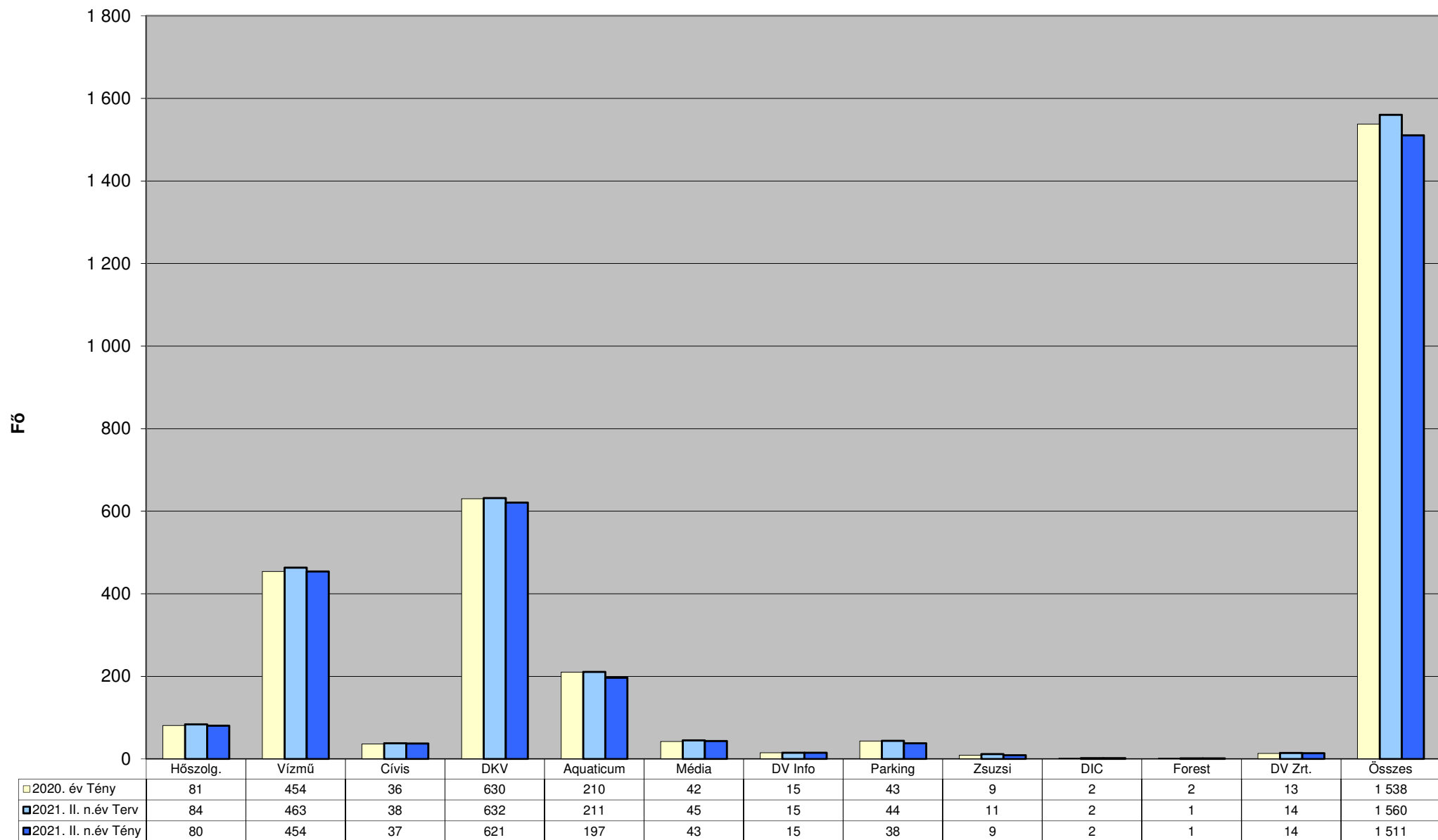
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Egyéb ráfordítások



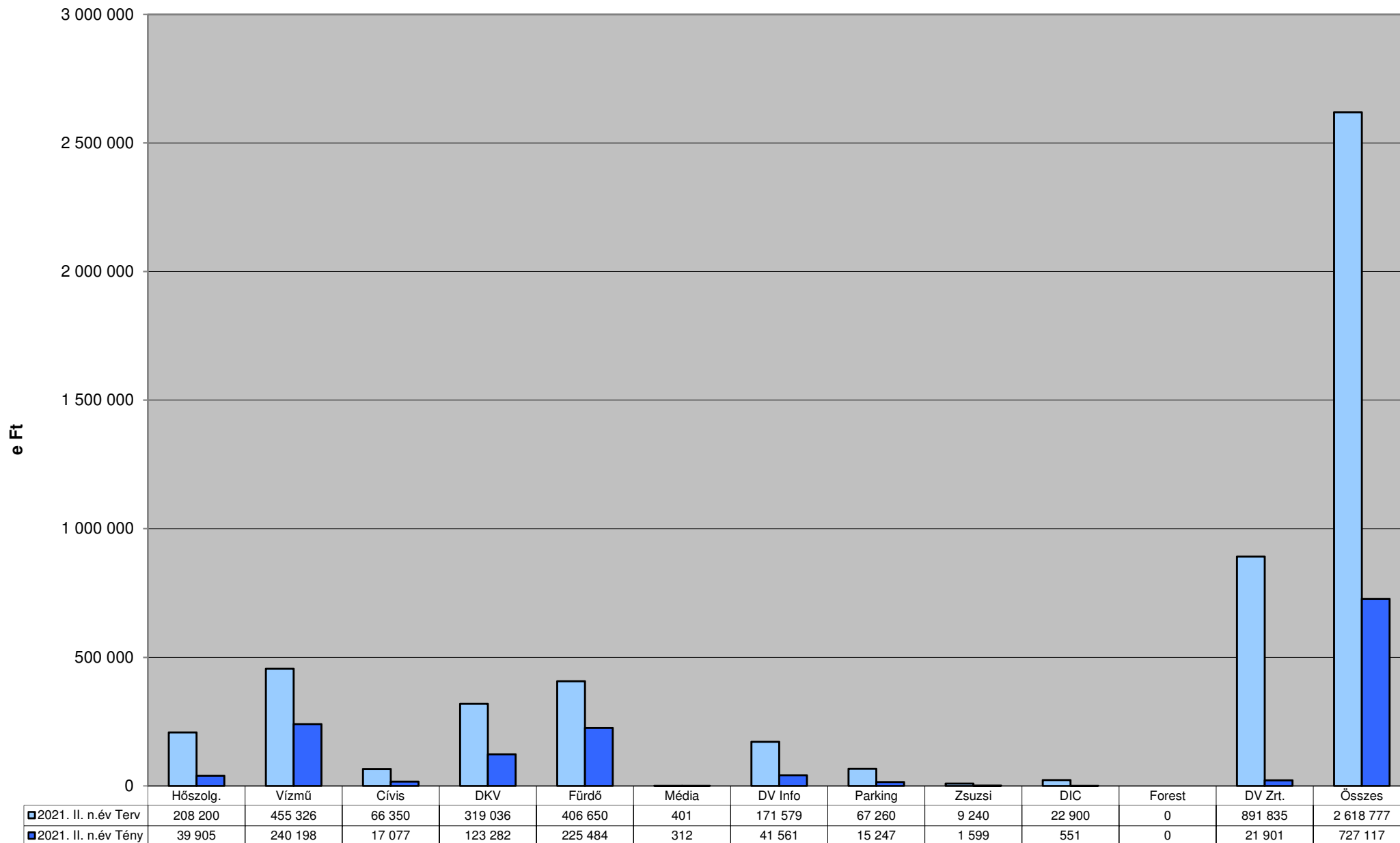
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Pénzügyi műveletek eredménye



A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Átlagos statisztikai létszáma



A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Beruházási ráfordítások





Debreceni Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

mely készült a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Felügyelőbizottsági üléséről
2021. szeptember 15-én

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Felügyelőbizottsága a 14/2021. (09.15.) számú határozatával

A Felügyelőbizottság a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. 2021. II. negyedéves Jelentését az ügyvezetésről, a vagyoni helyzetről, valamint az üzletpolitikáról megtárgyalta és azt a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének elfogadására javasolja.

K. m. f.

Győri Gyula
a Felügyelőbizottság elnöke

Zagyva Ildikó
jegyzőkönyvvezető