



Debreceni Vagyonkezelő

Zártkörűen Működő Részvénytársaság

JELENTÉS

az ügyvezetésről, a vagyoni helyzetről, valamint az üzletpolitikáról
Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és leányvállalatai
2018. I-II. negyedév

Tartalom

1. A vállalatcsoport eredménye	3
2. Likviditás	4
3. Kintlévőségek alakulása	4
4. Beruházások.....	5
5. A vállalatcsoport egyes tagvállalatainak az eredménye	6
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	6
Debreceni Vízmű Zrt.....	7
Cívis Ház Zrt.	8
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	10
DV Parking Kft.	11
Debreceni Gyógyfürdő Kft.	12
DV Info Kft.	14
Médiacentrum Debrecen Kft.....	15
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.....	16
Főnix Irodaház Kft.	17
Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	18

1. A vállalatcsoport eredménye

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és tagvállalatai 2018. évi gazdálkodásának I-II. negyedéves eredmény adatait, a tervtől való jelentősebb eltéréseket és azok okait az előterjesztés második felében vállalatonként mutatjuk be. Mellékeljük a tagvállalatok ezen időszaki eredménykimutatása főbb sorainak tény, terv és előző évi bázis adatait is bemutató grafikonokat.

A vállalatcsoport I-II. negyedéves összesített (nem konszolidált) adózás előtti eredménye 349,9 M Ft nyereség, ez 510,3 M Ft-tal jobb a tervezettnél, viszont a 2017. hasonló időszakához képest 312,6 M Ft-tal kevesebb. (A 2017. évi eredmény tartalmazta a Főnix Irodaház Kft. által a Forest Offices Kft.-be apportált Tüzér u. 4. sz. alatti telek 636,8 M Ft számviteli nyereségét). Az évközi, így az I-II. negyedéves eredmény is tervszerűn jóval kevesebb az év végi eredményénél, mert számos bevétel és ráfordítás évközben nem időarányosan merül fel. Ezek közül kiemelkedik a DKV Zrt.-nél a közszolgáltatási szerződés alapján év végén időbeli elhatárolásként elszámolandó önkormányzati kompenzáció. A Debreceni Vízmű Zrt.-nek is év végére alakul ki a magasabb pozitív eredménye a vásárolt vízzel kapcsolatos elszámolások és az árbevétel év végi időbeli elhatárolása miatt.

A tagvállalatok egyenként is mind teljesítették, túlteljesítették a 2018. I-II. negyedéves eredménytervüket. Kiemelkedő a Debreceni Gyógyfürdő Kft. (+159 M Ft) eredménytöbblete, amely azért is értékes, mert árbevétel többleten alapszik. A DKV Zrt. (+61 M Ft) eredménytöbbletében szintén jelentős szerepet játszott az árbevétel többlet. A Debreceni Vízmű Zrt. (+149 M Ft) és a DV parking Kft. (+43 M Ft) eredménytöbbletüket kisebb részben a magasabb árbevétellel, nagyobb részben a ráfordítások időleges megtakarításával érték el. A Debreceni Hőszolgáltató Zrt. 2018. I-II. negyedéves eredménye 47 M Ft-tal haladta meg a tervet, amelyet a jelenlegi támogatási rendszer felépítése miatt a kisebb lakossági hőértékesítés mellett ért el. A Cívis Ház Zrt. (+20 M Ft) eredménytöbbletet ért el annak ellenére, hogy mint a reptéri eszközök tulajdonosa (a Debreceni Reptér Eszközkezelő Kft. 2014-ben beolvadt a Cívis Ház Zrt.-be.) a reptéri eszközök beruházásai és bérlete 43 M Ft-tal növelte a ráfordításait, a Déli Iparterületen a Continental Kft.-nek értékesített ingatlan viszont 67 M Ft-tal növelte az eredményét. A DV Info Kft. (+12 M Ft) eredménytöbblete részben a DMJV Önkormányzata és a vállalatcsoporton kívüli árbevételből származik, részben a közbeszerzések elhúzódása miatt alacsonyabb a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása. A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. (+34 M Ft) eredmény többletéből 193 M Ft az osztalékbevételek többlete. A tagvállalatok 2017. évi eredménye után összesen 1.407 M Ft osztalékot realizált, ebből a Cívis Ház Zrt. 597 M Ft-ot, az A.K.S.D. Kft. 423 M Ft-ot, a DV Parking Kft. 229 M Ft-ot, a Debreceni Hőszolgáltató Zrt. 120 M Ft-ot és a DV Info Kft. 38 M Ft-ot fizetett. A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. 2018 I-II. negyedéves tervezett eredményéből még hiányzik a Déli Iparterületen értékesített ingatlanhoz kapcsolódó villamos energia teljesítmény feletti rendelkezési jog értékesítésnek 166 M Ft tervezett bevétele - a támogató szervezet hozzájárulását várjuk. A Médiacentrum Debrecen Kft. adózás előtt eredménye 1,6 M Ft-tal haladta meg a tervet.

Összességében a vállalatcsoport a tervnél jobb eredményét 416 M Ft-tal nagyobb árbevételből érte el. A Debreceni Gyógyfürdő Kft. 2018. I-II. negyedéves árbevétele 155 M Ft-tal haladta meg a tervet: a Hotel Lycium foglaltsági mutatói és árbevétele jelentősen javult, a felújított Termál Hotel is tartósan terven felül teljesített. A Cívis Ház Zrt. 331 M Ft árbevétel többletéből +375 M Ft a Continental Kft.-nek értékesített ingatlan bevétele, ugyanakkor a tervezett ingatlanértékesítések tolódása miatt 50 M Ft elmaradás jelentkezik. A DKV Zrt. 49 M Ft árbevétel többletet realizált az eladott bérletekből (+1.152 db) és vonaljegykből (+74.788 db). A Debreceni Vízmű Zrt. 22 M Ft árbevétel többlete elsősorban a debreceni ivóvíz és szennyvízfogyasztásból származik. A DV Parking Kft. 19 M Ft árbevétel többletet realizált az önkormányzati parkolók utáni közszolgáltatási díjból (a parkolási díj közvetlenül az Önkormányzatot illeti meg).

A vállalatcsoportban a személyi jellegű ráfordításokat a minimálbéremeléssel, az ennél magasabb béreknél 8%-os általános béremeléssel terveztük. A vállalatcsoport személyi jellegű ráfordításai 2018. június 30-ig a tervtől 78 M Ft-tal (2%-kal) maradtak el a tervnél 15 fővel kevesebb statisztikai létszám mellett. Kiemelkedő a Debreceni Vízmű Zrt. 57 M Ft megtakarítása 10 fős létszámaradás mellett. Jelentős még a DKV Zrt. 23 M Ft megtakarítása. Elsősorban a fluktuációk miatti pótlások késése, illetve a magasabb betegállomány okozza ezt.

2. Likviditás

A cégcsoport hitelállományának alakulása:

Megnevezés	2017.06.30.	2017.12.31	2018.06.30
HUF folyószámla hitel OTP Bank	12 525 498 E Ft	11 570 422 E Ft	10 427 914 E Ft
HUF beruházási hitel OTP Bank	1 944 376 E Ft	1 944 376 E Ft	1 944 376 E Ft

A vállalatcsoport 2018. I-II. negyedéves pénzügyi eredménye 208 M Ft-tal jobb a tervnél elsősorban a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. osztalék bevétel többlete (+193 M Ft) miatt.

3. Kintlévőségek alakulása

Adatok: E Ft

Lejárt követelések	2016.06.30 Tény	2017.06.30 Tény	2018.06.30 Terv	2018.06.30 Tény
Összesen	1 119 973	1 044 984	1 073 013	975 694
Debreceni Vagyonkezelő Zrt.	0	0	0	50 337
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	433 933	431 500	435 131	340 604
Debreceni Vízmű Zrt.	262 037	281 536	339 821	300 483
Cívis Ház Zrt.	322 074	261 082	241 008	208 486
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	19 599	5 695	4 800	1 964
Debreceni Gyógyfürdő Kft.	40 277	33 821	27 237	42 804
Médiacentrum Debrecen Kft.	32 918	24 454	19 431	22 179
DV Info Kft.	9 135	6 896	5 585	8 837

Még 2013-ban sikerült megállítanunk a kintlévőségek emelkedését, illetve 2014-2018-ban folyamatosan csökkent a lejárt követeléseink állománya. 2018. június 30-án a lejárt követelések összege 69 M Ft-tal volt kevesebb a 2017. június 30-i, és 144 M Ft-tal volt kevesebb a 2016. június 30-i állapothoz képest. A Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-nél fennálló 50 M Ft lejárt kintlévőség a Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.-vel szemben áll fenn, egy kompenzációs ingatlanügylettel kapcsolatban (a kompenzálendő számla még nem érkezett meg).

Az összes kintlévőség 92%-a a nagy lakossági ügyfélkapcsolatokkal rendelkező társaságoknál (Debreceni Vízmű Zrt., Debreceni Hőszolgáltató Zrt., Cívis Ház Zrt.) keletkezik (amennyiben a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. lejárt kintlévőségét figyelmen kívül hagyjuk):

- A vállalatcsoportban meghatározó a Debreceni Hőszolgáltató Zrt. kintlévőség állománya, amely önmagában az összes kintlévőség 37%-a jelenleg. Így különösen kedvező, hogy a kiegyenlítettlen távhődíjak 93 M Ft-tal 21,5%-kal csökkentek 2 év alatt.
- A Cívis Ház Zrt.-nél a legjelentősebb a csökkenés: 114 M Ft, 35%.
- A Debreceni Vízmű Zrt. lejárt kintlévősége két év alatt 38 M Ft-tal (14,5%) emelkedett, mert az új, vidéki szolgáltatási helyeken jelentkező kintlévőség többletet jelent.
- A Debreceni Gyógyfürdő Kft. 42,8 M Ft lejárt kintlévőségéből a Debreceni Egyetem Kenézy Gyula Egyetemi Kórház tartozása 27,8 M Ft, ebből időközben 12,3 M Ft rendezve.

4. Beruházások

A vállalatcsoport a beruházási tervétől 469 M Ft-tal (-53,5%) elmaradt, jellemzően a beruházások csúszása miatt.

Adatok: E Ft

Beruházási ráfordítások	2018. I-II. negyedév		
	Terv	Tény	Eltérés
Tagvállalatok	876 344	407 252	-469 092
Debreceni Vagyongkezelő Zrt.	64 000	12 666	-51 334
Debreceni Hőszolgáltató Zrt.	57 591	41 194	-16 397
Debreceni Vízmű Zrt.	269 501	118 361	-151 140
Cívis Ház Zrt.	130 700	109 692	-21 008
DKV Debreceni Közlekedési Zrt.	33 860	38 560	4 700
Debreceni Gyógyfürdő Kft.	60 924	20 813	-40 111
Médiacentrum Debrecen Kft.	4 561	1 701	-2 860
DV Info Kft.	200 886	13 575	-187 311
"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.	550	3 406	2 856
DV Parking Kft.	53 771	47 284	-6 487

5. A vállalatcsoport egyes tagvállalatainak az eredménye

(táblák adatai E Ft-ban)

Debreceni Hőszolgáltató Zrt.

	Terv	2018. II. n.év	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	3 836 200	3 831 116	-5 084
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	740	0	-740
III. Egyéb bevételek	572 120	583 097	10 977
IV. Anyagi jellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	3 709 465	3 641 025	-68 440
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	299 320	302 527	3 207
VI. Értékcsökkenési leírás	339 640	336 730	-2 910
VII. Egyéb ráfordítások	11 690	36 681	24 991
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III)	48 945	97 250	48 305
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VII-IX)	1 280	1 518	238
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	50 225	98 768	48 543

Az **értékesítés nettó árbevétele** 5 M Ft-tal kevesebb a tervtől. A külső átlaghőmérséklet 0,1 °C-kal volt hidegebb, a hálózati hőveszteség 0,07%-kal alakult a terv alatt. Az értékesített energia összességében 16.048 GJ-lal kevesebb volt a tervtől, amelyből 18.773 GJ a lakossági felhasználók, 3.205 GJ az egyéb felhasználók csökkenése, 5.930 GJ a DOTENERGO értékesítésének többlete (árbevétel összesen -26,3 M Ft). Dotenergo alapidíj többlet a lekötött teljesítmény kétszeri túllépése miatt +5,3 M Ft. A 2018. év előtti használati melegvíz elszámolásának áthúzódó hatása +19 M Ft árbevétel többlet.

Az **egyéb bevételek**ben 11 M Ft növekedés mutatkozik. A lakossági felhasználáshoz igazodva a központi támogatás 10,1 M Ft-tal több a kevesebb hőhöz kapcsolódó „negatív hődíj támogatás” miatt. A végrehajtási költség megtérülése +3,3 M Ft, cserélendő gépjárművek eladásának elhúzódása miatt a tárgyi eszköz értékesítés bevétele -2,7 M Ft.

Az **anyagi jellegű ráfordítások** 68,4 M Ft-tal kevesebb a tervezettnél.

- Az energia költségek megtakarítása 40,4 M Ft, ebből a hőenergia -38,3 M Ft.
- Karbantartás, javítás megtakarítása 17,9 M Ft, mivel kevesebb távvezetési és a hőközponti hiba keletkezett, illetve a hitelesítések, felülvizsgálatok halasztására került sor.
- A gépjármű beszerzésének elhúzódása miatt a jármű bérleti díj megtakarítása 3,4 M Ft.

A **személyi jellegű ráfordítások** többlete 3,2 M Ft a tervezettnél több mozgóbér kifizetés (3 fő nyugdíjas távozásához kapcsolódóan), betegszabadság, táppénz miatt. A részmunkaidős létszám a tervezettet 1 fővel meghaladja.

Az **értékcsökkenési leírás** eltérése -2,9 M Ft, elsősorban a kisértékű beruházási beszerzések (hőközpontokban szünetmentes áramforrások, túlfeszültség védők) III. negyedévre húzódása miatt.

Az **egyéb ráfordítások** többlete 25 M Ft, melynek oka, hogy a II. félévre tervezett TAO támogatásból 15 M Ft kifizetése volt a Vojtina Bábszínháznak, illetve a be nem tervezett helyi iparüzési adó, innovációs járulék +13,7 M Ft. (Korábban az árbevétel meghaladta az anyagköltség, ELÁBÉ, közvetített szolgáltatás összege.) A vezeték selejtezések elhúzódása miatt a terven felüli értékcsökkenés elmaradása 4,2 M Ft.

Az **adózás előtti eredmény** +98,8 M Ft, amely 48,5 M Ft-tal haladja meg a tervet.

Az alaptevékenység háromszöge (energia költség – árbevétel - támogatás) +46,5 M Ft eredmény többletet mutat.

A **lejárt kintlévőségek** összege 340,6 M Ft, amely 94,5 M Ft-tal kevesebb a tervtől. A lakossági (-82,5 M Ft) és egyéb (-12 M Ft) kintlévőség is kedvezően alakult.

Debreceni Vízmű Zrt.

	Terv	2018. II. n.év	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 797 459	2 819 057	21 598
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	7 350	11 160	3 810
III. Egyéb bevételek	53 785	56 478	2 692
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 665 330	1 603 751	-61 579
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 147 819	1 090 940	-56 879
VI. Értécsökkenési leírás	521 725	518 358	-3 367
VII. Egyéb ráfordítások	230 341	231 845	1 504
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-706 621	-558 198	148 422
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	9 050	9 192	142
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-697 571	-549 007	148 564

Az **Értékesítés nettó árbevétele** 21,6 M Ft-tal több:

- Az ivóvíz értékesítés többlete 25,9 M Ft. Az értékesített mennyiség 349 ezer m³-rel emelkedett a tervhez képest, ebből 105 ezer m³ a debreceni fogyasztás többlete (89 ezer m³ a lakossági), 152 ezer m³ a 2017-ben átvett 8 település többlete és 94 ezer m³ a 2015-ben átvett 22 település többlete (ez utóbbiak elsősorban az ivóvízminőség-javító programhoz kiszámlázott nyers víz miatt jelentkeztek, amely árbevételre gyakorolt hatása csak +2,5 M Ft).
- A szennyvízszolgáltatás többlete 6 M Ft. Az értékesített mennyiség 13 ezer m³-rel nőtt a tervhez képest. A MÁV Zrt. felé 23 ezer m³ szennyvíz mennyiség stornírozása történt -6,1 M Ft összegben évekre visszamenőleg, mert egy fogyasztási helyen nem valósult meg a csatornaszolgáltatás. A Gyógyfürdő elmaradása 29 ezer m³. Ezeket ellensúlyozza a lakossági igénybevétel növekedése (+70 ezer m³).
- Az alaptevékenységen kívüli bevételek -10,3 M Ft-tal térnek el a tervtől. A többlettisztítás bevétele 3,2 M Ft-tal több. A Tócskerti Uszoda igénybevételi díjait 15%-kal emelték, emellett a szolgáltatás bevétele 2,8 M Ft-tal maradt el a tervtől. Az építőipari munkákból származó bevétel 7,1 M Ft-tal, az anyageladás bevétele 2,8 M Ft-tal kevesebb.

Az **Anyagjellegű ráfordításoknál** a megtakarítás 61,6 M Ft.

- Az alapanyag-, műszaki anyag- és egyéb anyagfelhasználásban jelentkező megtakarítás összesen 29,8 M Ft. Ennek okai a takarékosabb vegyszerfelhasználás és a kevesebb meghibásodás.
- A szennyvíziszap elhelyezés költsége 7,6 M Ft-tal kevesebb a mennyiség 6,3%-os csökkenése miatt.
- A járműbérlet költsége 5,8 M Ft-tal kevesebb, mert egy hónappal tolódott 5 db gépjármű bérletének kezdete, valamint alacsonyabb az átlagos bérleti díj is.
- A számlakészítés költsége 7 M Ft-tal, a bankköltség 6,5 M Ft-tal alacsonyabb, mert a fogyasztók még nem kértek havi gyakoriságú számlakészítést.

Személyi jellegű ráfordítások terveltérése -56,9 M Ft. A létszám 10 fővel alacsonyabb a tervnél, jellemzően a kilépők ill. nyugdíjba-vonulók tervezettnél későbbi pótlása miatt. A bérköltség 38,7 M Ft megtakarítását az alacsonyabb létszám, hosszan tartó megbetegedések és a kiesések miatti túlórák kifizetésének csúszása okozza.

Az **adózás előtti eredmény** -549 M Ft, ez 148,6 M Ft-tal kedvezőbb a tervtől.

A **lejárt kintlévőség** állománya 300,5 M Ft, a tervnél 39,3 M Ft-tal kevesebb, amely elsősorban a lakossági kintlévőségeknél jelentkezik.

Cívis Ház Zrt.

	Terv	2018. II. n.év	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 070 731	1 402 074	331 343
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0
III. Egyéb bevételek	175 540	68 912	-106 628
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	478 735	745 969	267 234
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	168 105	167 585	-520
VI. Értécsökkenési leírás	121 388	129 802	8 414
VII. Egyéb ráfordítások	163 489	101 902	-61 587
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III+IV+V+VI+VII)	314 554	325 728	11 174
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1 382	10 737	9 355
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	315 936	336 465	20 529

Az **értékesítés nettó árbevétele** 331,3 M Ft-tal haladja meg a tervet:

- A Déli Iparterületen értékesítettek területet 375,2 M Ft árbevétellel és 67 M Ft számviteli eredménnyel.
- A Boldogfalva u. 4-6 sz. alatti ingatlan tervezett értékesítése még nem valósult meg, az eladás folyamatban van.
- A lakbérek többlete 1,5 M Ft. Az előző év végi pályáztatásokból a tervezettnél hamarabb jelentkeznek a bevételek.
- A helyiségbérleti díjbevételek többlete 1 M Ft.
- A DMJV Önkormányzattól a régi Vagyongazdálkodási szerződés értelmében járó bevételek többlete 2,9 M Ft.

Az **egyéb bevételek** 106,6 M Ft-tal maradtak el a tervtől. A tervezett négy hőközpont eladása, a Miklós u. 49. sz. alatti ingatlan értékesítése, valamint egy gépjármű értékesítése még nem valósult meg. Eredményhatásuk -28,9 M Ft. A repülőtéri tűzoltóság védőfelszereléseinek késedelmes leszállítása miatt kapott késedelmi kötbér +3,2 M Ft, a DIPA Kft-től kapott késedelmi kamat +2,9 M Ft. Egyszeri gáz- és távfűtés ártámogatást kaptak a bérlakásokra (+1,9 M Ft).

Az **anyagjellegű ráfordítások** túllépése 267,2 M Ft. Ebből +307,6 M Ft az értékesített Déli Iparterület könyv szerinti értéke, de még nem jelentkezett a Boldogfalva u. 4-6 sz. alatti értékesítésre tervezett ingatlan könyv szerinti értékének az elszámolása. A reptéri eszközök nem tervezett bérleti díja +34,5 M Ft. A további szolgáltatásokban összesen 28 M Ft a megtakarítás. A költségek II. félévre csúszása mellett valós megtakarítás a vagyongazdálkodási költségek 1,7 M Ft elmaradása, mert a Széchenyi utcai irodaházban a portaszolgálat díja a tervtől eltérően nem januártól, hanem márciustól jelentkezett. Oktatási költségek 1,7 M Ft-os elmaradása a TÁMOP-os képzések elmaradásából származik.

A **Személyi jellegű ráfordítások** tervszerűek. A bérköltségben elmaradás jelentkezett a megbízási díjakban, mert márciustól vállalkozóként számláz a VKM grafikusa, amely a szakértői díjakban jelentkezik majd többletként.

Az **értécsökkenési leírás** többlete 8,4 M Ft a nem tervezett 87 M Ft összegű reptéri eszközbeszerzésekhez kapcsolódóan.

Az **egyéb ráfordítások** eltérése -61,6 M Ft:

- Tárgyi eszközként nyilvántartott ingatlanok eladása nem jelentkezett, a kivezetett nyilvántartási értékük -89,5 M Ft.
- Más egyéb ráfordításként 5,8 M Ft az elmaradás a le nem vonható áfa miatt.
- Látványcsapat-sporttámogatásra 30 M Ft került kifizetésre, decemberben szerepelt a tervben.

A **Pénzügyi műveletek eredménye** 9,4 M Ft-tal több. +1,7 M Ft az osztalékbevétel többlete, +6,8 M Ft az iparterületen értékesített ingatlanhoz kapcsolódó árfolyamnyereség és 1,4 M Ft-tal kevesebb a fizetendő kamat.

Az **adózás előtti eredmény** +336,5 M Ft, amely 20,5 M Ft-tal több a tervnél.

A **lejárt kintlévőség állománya** 208 M Ft, mely a tervnél 32,5 M Ft-tal kevesebb. A lakossági kintlévőség 8,6 M Ft-tal, a helyiség bérlők kintlévőiségei 24,7-tal csökkentek a tervhez képest.

DKV Debreceni Közlekedési Zrt.

	Terv	2018. II. n.év	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 294 658	2 343 696	49 038
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	36 090	64	-36 026
III. Egyéb bevételek	571 240	569 765	-1 475
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 729 000	1 704 731	-24 269
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 527 253	1 504 300	-22 953
VI. Értécsökkenési leírás	694 186	685 991	-8 195
VII. Egyéb ráfordítások	12 984	21 321	8 337
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III)	-1 061 435	-1 002 818	58 617
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-29 616	-26 782	2 834
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-1 091 051	-1 029 600	61 451

Az **Értékesítés nettó árbevétele** 49 M Ft-tal (2,1%) meghaladja a tervet. Az értékesített bérletek darabszáma a tervhez viszonyítva 1.152 darabbal nőtt, a vonaljegyekből 74.788 darabbal több került értékesítésre. A reklám tevékenység árbevétele 2,4 M Ft-tal lett magasabb.

Az **egyéb bevételek** elmaradása 1,5 M Ft, melynek fő okai:

- A személyszállítási pótdíj bevétel 2,3 M Ft-tal több a tervnél.
- Az átvállalt, elengedett követelés eltérése -13,6 M Ft, mert a kapott támogatáshoz kapcsolódó eszközök a tervezettnél korábban kerültek leírásra. A fejlesztési támogatás többlete 8 M Ft, mert a fejlesztési támogatási arányszámokat helyesbítették.

Az **anyagjellegű ráfordítások** elmaradása 24,3 M Ft.

- Az üzemanyag felhasználás túllépése 19,3 M Ft. Az I. félévben az átlagos gázolaj egységár a tervezett 265 Ft/l helyett 272 Ft/l volt, ennek hatása +13,6 M Ft. A február végi és márciusi hidegek miatt magasabb volt az autóbuszok üzemanyag fogyasztása.
- A karbantartási költségekben 28,7 M Ft átmeneti megtakarítás jelentkezik.
- Tényleges megtakarítás jelentkezett a villamos energia költségekben (-2,4 M Ft), az Edilon anyagfelhasználásban (-3,1 M Ft), a síktalanításban (-2,4 M Ft), a Free WIFI szolgáltatásban (-2,1 M Ft), és a parkgondozásban (-2,4 M Ft).
- Többlet van a vagyonvédelemben (1,9 M Ft) a februári díjemelés miatt.
- A szakértői díjak többlete 2,2 M Ft: a „Zsuzsi” Vasút fejlesztéséhez szükséges projekt feladatok és a DKV Zrt. meglévő tanúsítványai auditjához kapcsolódóan.

A **személyi jellegű ráfordítások** összege 23 M Ft-tal kevesebb 2 fővel alacsonyabb létszám mellett. A bér elmaradása 18,9 M Ft a magas fluktuáció és a tartós táppénzek miatt. A túlórák kifizetése a következő időszakot fogja terhelni. A Cafeteria 3,4 M Ft-os elmaradása időszakos.

Az **értécsökkenési leírás** 8,2 M Ft-tal kevesebb a tervezettnél, főleg a formaruha beszerzések időbeli csúszása miatt.

Az **egyéb ráfordítások** többlete 8,3 M Ft a 2017. évi reklámadó nem tervezett elszámolása miatt.

A **pénzügyi műveletek eredménye** +2,8 M Ft, az alacsonyabb banki kamatmérték miatt.

Az **adózás előtti eredmény** -1.029,6 M Ft, amely 61,4 M Ft-tal kedvezőbb a tervnél.

DV Parking Kft.

	Terv	2018. II. n.év	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	434 054	453 425	19 371
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0
III. Egyéb bevételek	17 458	19 370	1 912
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	177 521	156 751	-20 770
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	116 578	113 519	-3 059
VI. Értékcsökkenési leírás	13 383	11 725	-1 658
VII. Egyéb ráfordítások	7 889	11 891	4 002
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III)	136 141	178 909	42 768
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	148	166	18
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	136 289	179 075	42 786

Az **értékesítés nettó árbevétele** 19,4 M Ft-tal (+4,4 %) haladja meg a tervezettet, amely főként a parkolási bérletértékesítésből és a mobiltelefonos parkolásból realizálódott, a készpénzes parkolás jelentősen visszaesett.

Az **egyéb bevételek** 1,9 M Ft többletet mutatnak. A biztosítótól +1,2 M Ft kártérítést kaptak a Nagyerdei mélygarázs rendszámfelismerő kameráján és a Gambrinus közti parkoló sorompóján történt rongálásokra (a beruházások között szerepel emiatt 1,7 M Ft többletkiadás).

Az **anyagjellegű ráfordítások** 20,8 M Ft-tal maradnak el a tervtől.

- Villamos energia költsége 1,4 M Ft-tal több a tervezettől, a Főnix Rendezvényszervező Kft. által továbbszámlázott Kölcsey Mélygarázs téli rámpafűtése miatt.
- A karbantartás, javítás jogcímen 3,9 M Ft a költségmegtakarítás a tervezettől kevesebb automata, nyomtató, érmekazetta meghibásodás miatt.
- A jutalékok összege a mobiltelefonos parkolási bevétel-növekedéssel összefüggésben 1,1 M Ft-tal meghaladta a tervezett összeget.
- Járművek bérleti díja 0,8 M Ft-tal kevesebb, mert januártól tervezték az új bérelt gépjárműveket, de csak márciusban, illetve májusban történt meg a régiék lecserélése.
- A hatósági díjak összege 15,9 M Ft-tal kevesebb, mert a tervezettől eltérő ütemben érkeztek a fizetési meghagyások és végrehajtási díjak utalási értesítései.

Személyi jellegű ráfordítások megtakarítása 3 M Ft, mivel a tervezett 1 fő műszerész létszám betöltésére még nem került sor.

Az **értékcsökkenési leírás** a tervezettől 1,7 M Ft-tal kevesebb a beruházások (szoftverfrissítések, parkolási számítástechnikai eszközök cseréje) elhúzódása miatt.

A társaság **adózás előtti eredménye** 179 M Ft, amely 42,8 M Ft-tal magasabb a tervezettől.

Debreceni Gyógyfürdő Kft.

	Terv	2018. II. n.év	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 081 470	1 236 904	155 433
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0
III. Egyéb bevételek	47 638	46 974	-664
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	703 628	707 020	3 392
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	453 918	448 977	-4 940
VI. Értékcsökkenési leírás	108 434	105 455	-2 979
VII. Egyéb ráfordítások	20 949	21 962	1 013
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-VII)	-157 821	463	158 284
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-10 857	-10 029	828
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-168 678	-9 566	159 113

Az **értékesítés nettó árbevétele** 155,4 M Ft-tal (14,4%-al) növekedett a tervhez képest.

- **Hotel Lycium** árbevétel többlete a tervhez képest 78 M Ft (szállás +32,1 M Ft, vendéglátás +37,3 M Ft, terembérlet +8,6 M Ft), az előző év hasonló időszakához képest 85,4 M Ft-tal magasabb.
 - A bázishoz képest a vendégforgalmi adatok javultak, a szobakihasználtság 9%-ponttal jobb (56,2%), a TREVPAR (egy kiadható szobára eső összes nettó árbevétel) 31,5%-kal magasabb (19,7 E Ft).
 - Az előző év azonos időszakához képest 58 darabbal kevesebb, azonban a korábbiaknál nagyobb létszámú és árbevételű rendezvényt sikerült rendezniük.
- **A Termál Hotel és Aquaticum** +36,2 M Ft árbevételt realizált a tervhez képest (szállás +28,5 M Ft, vendéglátás -0,8 M Ft, MÉF vendéglátás +6,4 M Ft, wellness szolgáltatás +1,8 M Ft). A bázishoz képest a TREVPAR 8,5%-kal emelkedett (25,9 E Ft), a szobakihasználtság 1,5%-ponttal jobb volt (68,8%), az átlagos tartózkodási idő 5,75%-kal emelkedett.
- A **Mediterrán Élményfürdő** 14,5 M Ft-tal, a **Termálfürdő és szauna** 22,1 M Ft-tal haladja meg a tervet.
- A **Gyógyászati** bérletől érkező árbevétel 5 M Ft többletét a tervezettnél nagyobb betegforgalom okozta.

Az **egyéb bevételek** összege 0,7 M Ft-tal kisebb a tervezettnél, főleg a cégautó eladás elhúzódása és a szállás/rendezvény meghíúsulási kötbér terv feletti értékei miatt.

Az **anyagjellegű ráfordítások** többlete 3,4 M Ft a tervhez képest.

- A villamos energia költség +2,2 M Ft-tal több a nagyobb vendéglétszám miatt.
- A munkaruha beszerzés nagy része 2017-ről átcúsúzott 2018 első negyedére (+4,4 M Ft).
- Az anyagbeszerzések elhúzódása és részbeni megtakarítása miatt 8,4 M Ft a megtakarítás.
- A távhő és csatornadíj költségeken jelentkező 5,8 M Ft megtakarítás a kedvezőbb időjárásnak és a hatékonyabb geotermikus energia-hasznosításnak köszönhető.
- A rendezvényszervezőknek fizetett jutalék többlete 4,3 M Ft.
- A vagyonvédelmi szerződés megújításának elhúzódása miatt januárban még a 2017. évi szolgáltatási díjak maradtak érvényben, ez 2,9 M Ft megtakarítást eredményezett.
- A takarítás költsége 3,7 M Ft-tal kevesebb a tervezettől: a takarítási szerződés újrapályáztatása során nyertes pályázó díja alul maradt a tervezetthez képest és a Lycium külső homlokzat és ablak takarítási munkák elvégzése nem történt meg.
- Az oktatási költségeiben 3,6 M Ft megtakarítás van.
- Az éjszakai fürdőzés programok csökkentésével a külső szervező jutalék összegében -3,5 M Ft a megtakarítás.
- A megnövekedett forgalom miatt túllépés mutatkozik a következő tételekben: ELÁBÉ +18,1 M Ft, eladott (közvetített) szolgáltatások értéke +1,6 M Ft.

A **személyi jellegű ráfordítások** 4,9 M Ft elmaradásának oka a 3,1 fővel alacsonyabb átlagos statisztikai létszám a magasabb fluktuáció és táppénzes állomány miatt.

Az **értékcsökkenési leírás** 3 M Ft elmaradásának oka a beruházások átütemezése.

Egyéb ráfordítások összege 1 M Ft-tal magasabb: a javuló bevételi adatok alapján 2,2 M Ft-tal magasabb a turizmusfejlesztési hozzájárulás összege.

Az **adózás előtti eredmény** -9,6 M Ft, amely 159,1 M Ft-tal kedvezőbb a tervnél.

A **lejárt kintlévőségek** állománya 42,8 M Ft (a tervnél 15,6 M Ft-tal több), aminek a 93%-a 91 nap alatti tartozás. Egy rendezvényszervező nagyobb 8,1 M Ft tartozását időközben megfizette. A Debreceni Egyetem Kenézy Gyula Egyetemi Kórház tartozása 27,8 M Ft – ebből 12,3 M Ft már fizetve.

DV Info Kft.

	Terv	2018. II. n.év	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	186 655	191 325	4 670
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0
III. Egyéb bevételek	1 438	1 424	-14
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	52 498	50 959	-1 539
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	56 293	56 124	-169
VI. Értékcsökkenési leírás	62 922	57 330	-5 592
VII. Egyéb ráfordítások	3 636	3 672	36
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-VII)	12 744	24 664	11 920
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-1 964	-1 318	646
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	10 780	23 346	12 566

Az **értékesítés nettó árbevétele** 4,7 M Ft-tal haladta meg a tervet.

- A vállalatcsoporton belüli árbevétel 1,5 M Ft-tal elmarad a tervezettől.
 - A térinformatikai bevétel kiesést (-0,4 M Ft) az okozza, hogy a vonatkozó törvényt 2017.06.15-től módosították, így az állami alapadatok szolgáltatását ezentúl az ingatlanügyi hatóságok végzik. A számítógép üzemeltetés terén a közbeszerzés csúszása 1,8 M Ft kiesést jelent.
 - Terven felüli fejlesztések miatt nőtt a hálózati szolgáltatás árbevétele a Cívis Ház Zrt-nél (+0,3 M Ft), a DV Zrt-nél (+0,4 M Ft), a Vízműnél pedig a ZAFÍR bevétel növekedést az elektronikus ügyfélszolgáltatások iránt megnövekedett érdeklődés okozza (+0,6 M Ft).
- A DMJV Önkormányzattól realizált árbevétel többlete 3,8 M Ft, mert bővült a szolgáltatás (+2,3 M Ft) illetve egyszeri megrendeléseket teljesítettek (+1,5 M Ft).
- A vállaltcsoporton kívüli árbevétel többlete 2,4 M Ft.

Anyagjellegű költségek megtakarítása 1,5 M Ft, melynek oka nagyrészt speciális szakmai tanfolyamok elmaradása (-0,8 M Ft) és informatikai (jogtár követés) költség csökkenése (-0,4 M Ft).

Értékcsökkenési leírás 5,6 M Ft-tal kevesebb, mivel egyes közbeszerzések (munkaállomások, Office, GDPR eszközök beszerzése) csúszása miatt az eszközök beszerzése később történt meg.

Pénzügyi műveletek ráfordításai 0,6 M Ft-tal kevesebb a tervnél a cash-pool kamatok miatt.

Az **adózás előtti eredmény** +23,3 M Ft, amely 12,5 M Ft-tal haladja meg a tervet.

A **lejárt kintlévőségek** állománya 8,8 M Ft, melyből 2,8 M Ft a beszámoló készítéséig befolyt.

Médiacentrum Debrecen Kft.

	Terv	2018. II. n.év	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	143 294	152 390	9 096
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0
III. Egyéb bevételek	12 719	18 661	5 942
IV. Anyagijellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	130 539	134 887	4 348
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	104 084	104 915	831
VI. Értékcsökkenési leírás	14 719	14 905	186
VII. Egyéb ráfordítások	5 118	13 299	8 181
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-VII)	-98 447	-96 955	1 492
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-790	-680	110
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-99 237	-97 635	1 602

Az **értékesítés nettó árbevétele** 9 M Ft-tal magasabb el a tervnél.

- A **közszolgálati műsorok** többlete 11 M Ft. Ebből +5 M Ft egy térítésmentesen kapott optika értékesítése könyv szerinti értéken. A további többlet oka, hogy az MTVA-n kívül más televízióktól is sikerült rendeléseket kapni.
- A **kommunikációs pályázatok** eltérése -1,1 M Ft, több tervezett a bevétel a projektek zárását követően, ezután érkezik majd be.
- A **Rádió** bevétele 5,2 M Ft-tal, a **Dehir** bevétele 0,6 M Ft-tal, a **Produceri műsorok** bevétele 0,7 M Ft-tal jobb a tervnél.
- A **reklám** tevékenység bevétele 4 M Ft-tal kevesebb a tervnél.
- A **Magyar Televíziótól** érkező bevétel 0,6 M Ft-tal, a **közvetítő kocsihoz** kapcsolódó bevétel 2,5 M Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél, a kevesebb megrendelés miatt.

Az **egyéb bevételek** többlete 5,9 M Ft, ebből az egyházi támogatások és elnyert díjak 1,3 M Ft-tal haladják meg a tervet, valamint itt jelenik meg a térítésmentesen kapott optika (+5 M Ft).

Az **anyagijellegű ráfordítások** 4,3 M Ft többletet mutatnak.

- A reklámjutalék az árbevétel növekedésével párhuzamosan 3,8 M Ft-tal több.
- A kiadványok nyomda költségeinek túllépése 1,5 M Ft.
- A vagyonvédelem költsége 1,1 M Ft-tal csökkent, mivel megszüntették a vagyonvédelmi szolgáltatást, csak a távfelügyeleti rendszer maradt meg.
- A műsorkészítés költsége 3,8 M Ft-tal csökkent, részben a kevesebb megrendelés miatt, részben azért, mert néhány vállalkozó már megbízási díj ellenében nyújtja a szolgáltatást (ott jelentkezik 2,3 M Ft a többlet).
- A hatósági díjak, jogdíjak 2,7 M Ft-tal növekedtek a növekvő reklámbevételek miatt.
- Az ELÁBÉ többlete 5 M Ft az értékesített optika miatt, a közvetített szolgáltatások elmaradása 4,1 M Ft (ezek az árbevételben is megjelennek).

A **személyi jellegű ráfordítások** többlete 0,8 M Ft állandó létszám mellett úgy, hogy néhány dolgozó esetében vállalkozói kifizetés helyett megbízási díj került kifizetésre.

Egyéb ráfordítások többlete 8,2 M Ft, mert a reklámadó törvény 2017.07.01-jei változásával reklámadó fizetési kötelezettség jelentkezett, amivel nem terveztek (ebből a 2017. évet érinti 3,7 M Ft).

Az adózás előtti eredmény -97,6 M Ft, amely 1,6 M Ft-tal jobb a tervnél.

A lejárt kintlévőségek állománya 20,5 M Ft, mely a tervnél 2,8 M Ft-tal magasabb. A kintlévőségek növekedése nagyrészt az MTV és a rádió központi megrendeléseit szervező cég késedelmes fizetése miatt jelentkezik.

"Zsuzsi" Erdei Vasút Nonprofit Kft.

	Terv	2018. II. n.év	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	7 205	3 479	-3 726
II. Aktívált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0
III. Egyéb bevételek	66 505	49 604	-16 901
IV. Anyagi jellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	9 301	8 443	-858
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	25 043	24 204	-839
VI. Értécsökkenési leírás	17 437	17 236	-201
VII. Egyéb ráfordítások	0	0	0
A Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III)	21 929	3 200	-18 729
B Pénzügyi műveletek eredménye (VII+IX)	3	3	0
C Adózás előtti eredmény (+A+B)	21 932	3 203	-18 729

Az **értékesítés nettó árbevétele** 3,7 M Ft-tal elmaradt a tervezettől, melynek fő oka, hogy a 2018. márciustól tervezett üzemszünet az első félévben nem valósult meg. Így a személyszállítási árbevétel 2,3 M Ft-tal lépte túl a tervezettet, mivel visszaállították a menetrendi közlekedést. A pálya felújításával kapcsolatos munkálatok még nem kezdődtek el, emiatt az ipari szolgáltatás, bérbeadás tervezett bevételei elmaradtak (-5,9 M Ft).

Az **egyéb bevételek** 16,9 M Ft elmaradást mutatnak: tervezettnél korábban érkezett az Erdei vasutak üzemeltetésének támogatási összege (+7,5 M Ft), míg a tervezett éves önkormányzati támogatásnak csak az első 50% részlete érkezett (-25 M Ft).

Az **anyagijellegű ráfordításokban** jelentkező megtakarítás 0,9 M Ft.

- Az energiaköltség 1,1 M Ft-tal kevesebb volt a kedvezőbb időjárás miatt. Hármashegyialján a Természet Háza épületében a téli időszakban a fűtést takarékosági okokból mérsékeltek.
- A pálya felújítás csúszása és ezzel a menetrendi közlekedés és a különvonatok indítása miatt nőtt az üzemanyag felhasználás (+0,3 M Ft), a vásárok, szakmai rendezvények költsége (+0,5 M Ft), a takarítás, rovar és rágcsálóirtás (+0,6 M Ft). Ezzel összefüggésben csökkentek a fuvar költségek (-0,2 M Ft), az utazás, kiküldetés költségei (-0,2 M Ft).
- A mozdonyok és vasúti kocsik tervezett karbantartására, eseti javítására nem volt szükség (-0,2 M Ft), az emelők felülvizsgálatának, az épületek villámvédelmi felülvizsgálatának elmaradása és a talpfák felfűrészelésének elhalasztása miatt 0,4 M Ft megtakarítás jelentkezett.

A **személyi jellegű ráfordítások** megtakarítása 0,8 M Ft.

Az **adózás előtti eredmény** összege 3,2 M Ft, a tervezettnél 18,7 M Ft-tal kevesebb.

Főnix Irodaház Kft.

	Terv	2018. II. név	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0	0	0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0
III. Egyéb bevételek	0	0	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 144	1 178	34
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	2 500	2 467	-33
VI. Értécsökkenési leírás	36	35	-1
VII. Egyéb ráfordítások	0	96	96
A Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III)	-3 680	-3 776	-97
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII+IX)	1 768	1 913	145
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-1 912	-1 863	48

A Főnix Irodaház Kft. tevékenységet nem végez, árbevétele nem volt.

Az adózás előtti eredmény -1,9 M Ft, mely a terveknek megfelelően alakult.

- Könyvviteli és könyvvizsgálati szolgáltatásra történt kifizetések 0,6 M Ft.
- A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. részére fizetett üzletviteli tanácsadás összege 0,3 M Ft.
- 1 fő részmunkaidős alkalmazott személyi jellegű ráfordításai 2,5 M Ft.
- A Forest Office Kft-nek nyújtott 364,5 M Ft tagi kölcsön után kapott kamatok összege 3,2 M Ft, míg a cash-poolon belüli kamatráfordítás 1,3 M Ft volt.

Debreceni Vagyonkezelő Zrt.

	Terv	2018. II. n.év	Eltérés
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	394 719	228 968	-165 751
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0
III. Egyéb bevételek	166 320	226	-166 094
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	241 287	62 230	-179 057
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	111 916	119 376	7 460
VI. Értécsökkenési leírás	22 382	21 947	-435
VII. Egyéb ráfordítások	7 648	7 825	177
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III)	177 807	17 816	-159 991
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1 185 060	1 378 899	193 839
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	1 362 867	1 396 715	33 848

Az **Értékesítés nettó árbevétele** elmaradása 165,7 M Ft. Még nem történt meg a Déli Iparterületen megvásárolt ingatlanhoz kapcsolódó villamos energia teljesítmény feletti rendelkezési jog kiszámlázása, erre a támogató szervezet hozzájárulását követően kerülhet sor.

Az **Egyéb bevételek** elmaradása 166,1 M Ft. Ezt az előbb említett, Önkormányzattól származtatott rendelkezési jog elszámolásának az elmaradása okozza.

Az **Anyagjellegű ráfordítások** eltérése -179 M Ft, ebből 166,3 M Ft a korábbiakban említett vezetékjog ELÁBÉ elmaradása. A fennmaradó 12,7 M Ft megtakarítás főbb összetevői az alábbiak:

- Eseti ügyvédi díjak nem merültek fel (-5 M Ft).
- Eseti szakértői díjakra 6 M Ft-ot terveztünk, ennél 3,9 M Ft-tal kevesebb merült fel.
- A járművek bérleti díja 1,4 M Ft-tal kevesebb. Ezzel párhuzamosan az üzemanyag felhasználásban 0,5 M Ft, a biztosítási díjakban 0,2 M Ft megtakarítás jelentkezik.
- A közjegyzői díjak többlete 0,5 M Ft az OTP beruházási hitelszerződés közjegyzői okiratba foglalása miatt.
- A takarítási költségek eltérése -0,4 M Ft, a Déli iparterület gyommentesítésével összefüggésben.
- Az informatikai költségekben jelentkező megtakarítás 0,6 M Ft.
- A bankköltségekben jelentkező 1,3 M Ft megtakarítás oka az, hogy az bank még nem terhelte meg a számlánkat a hitelszerződések fedezeteként szolgáló ingatlanok értébecslési díjával.

A **Személyi jellegű ráfordítások** túllépése 7,5 M Ft. Ebből bértöbblet 3,6 M Ft, mely elsősorban 1 fő távozása miatti kifizetések miatt merült fel. A személyi jellegű egyéb kifizetések 2,6 M Ft többletét a Főnix Csarnok VIP páholy bérlete (tervben évvégi kiadás volt) és cafeteria időszakos többlete okozta (év végére kiegyenlítődik) Az előző pontokban felsorolt eltérések járulékvonzata +1,6 M Ft.

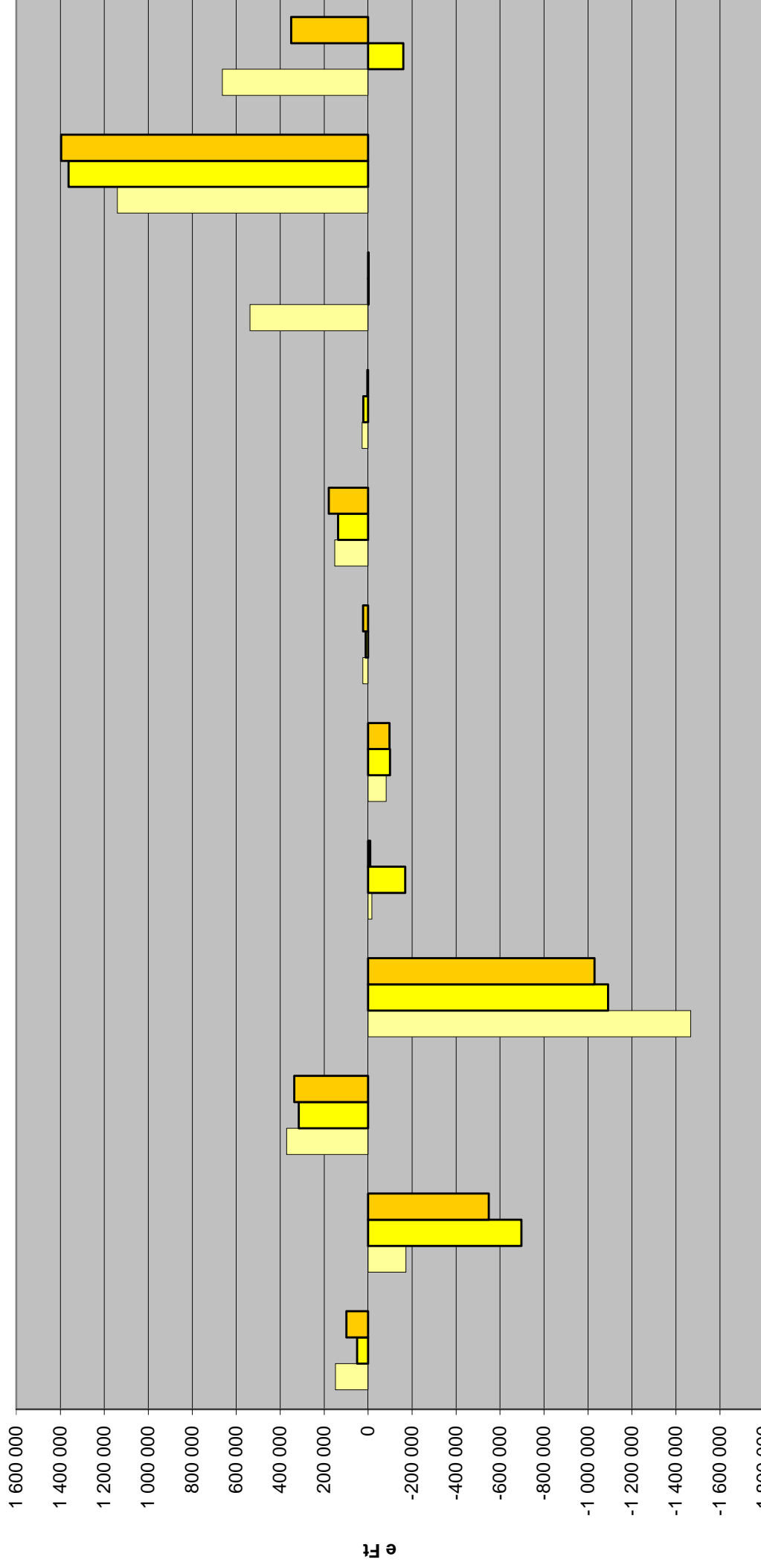
A **Pénzügyi műveletek eredménye** 193,8 M Ft-tal jobb a tervezettnél. A tagvállalatoktól 147,7 M Ft-tal, az A.K.S.D. Kft-től 45,3 M Ft-tal több osztalékot kaptunk. A fizetendő kamatok 0,8 M Ft-tal maradtak el a tervtől az alacsonyabb OTP kamatláb (1,1% helyett 1,03%) és a belső finanszírozás nagyobb aránya miatt (35% helyett 38%).

ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY 1.396,7 M Ft, amely a tervezettnél 33,8 M Ft-tal több.

Debrecen, 2018. október 05.

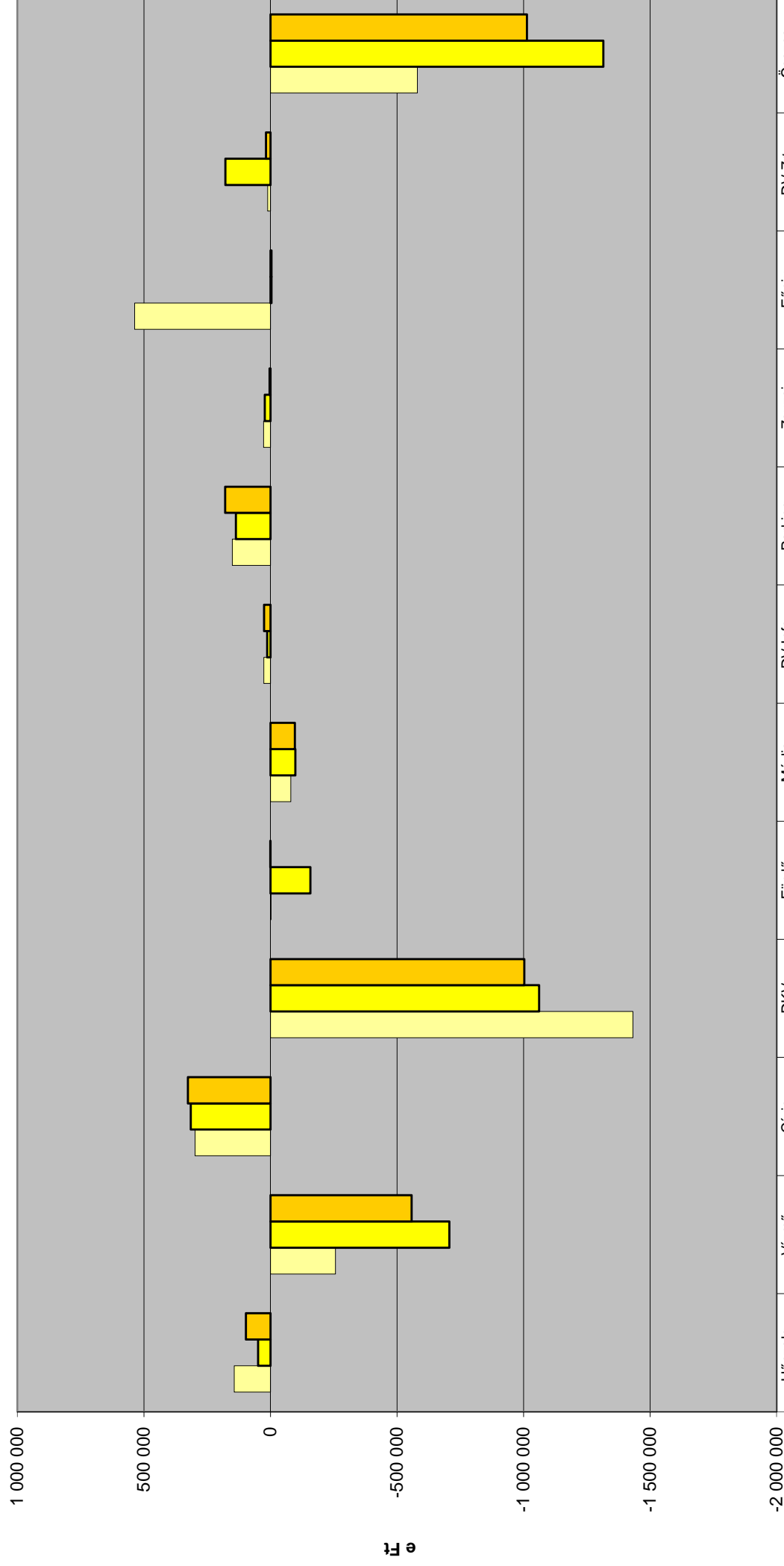
Gere Miklós
vezérigazgató

A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Adózás előtti eredménye

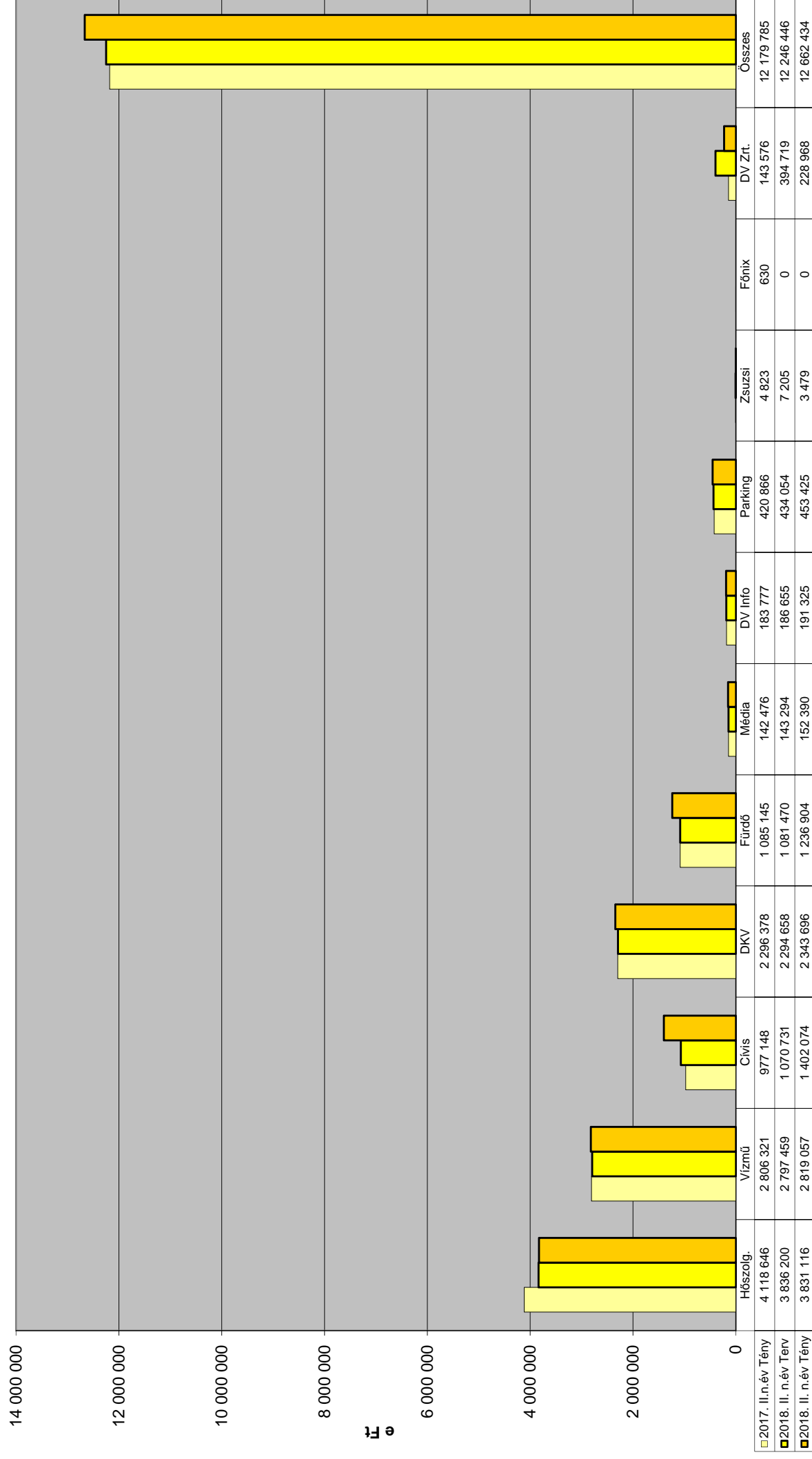


e Ft

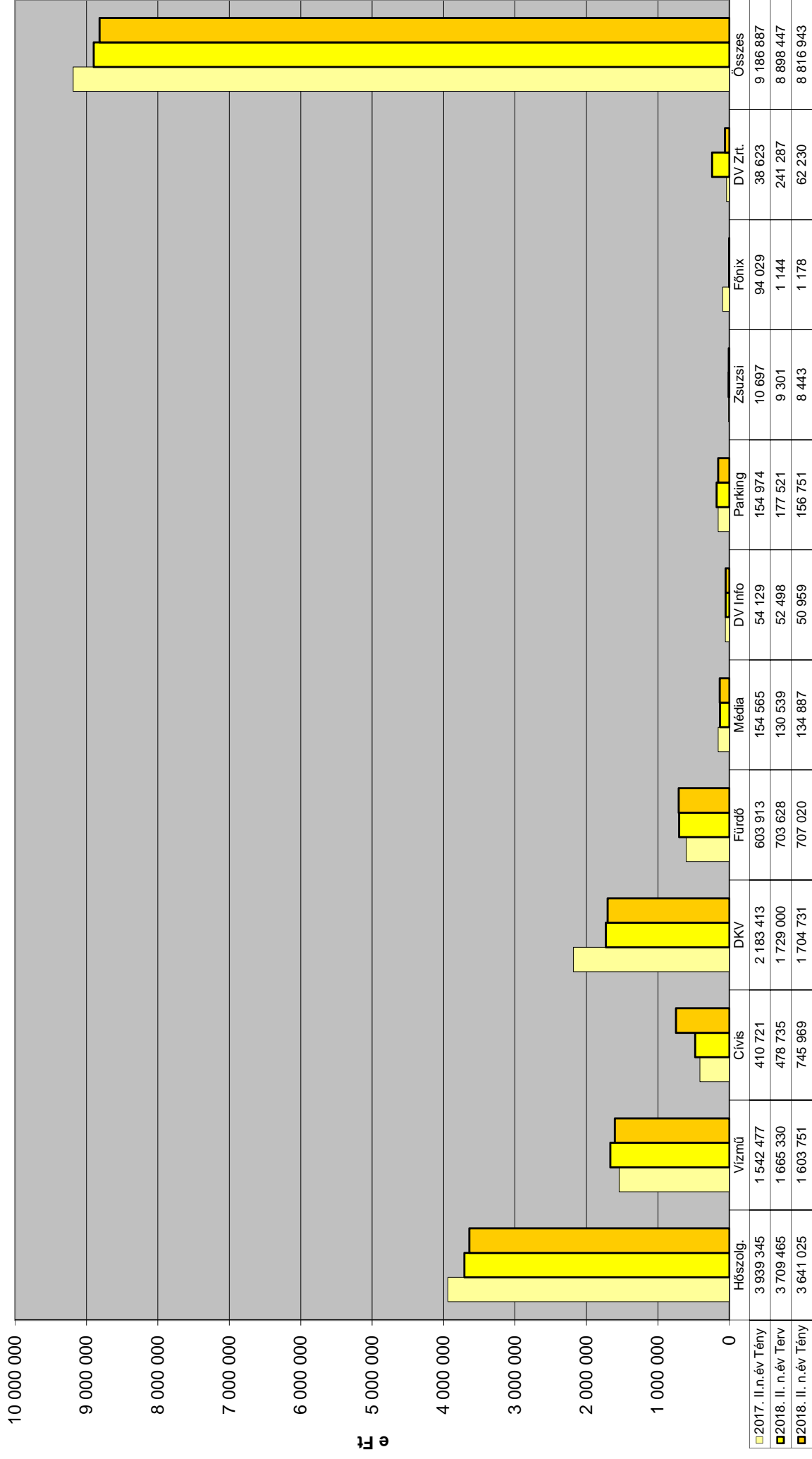
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai üzemi eredménye



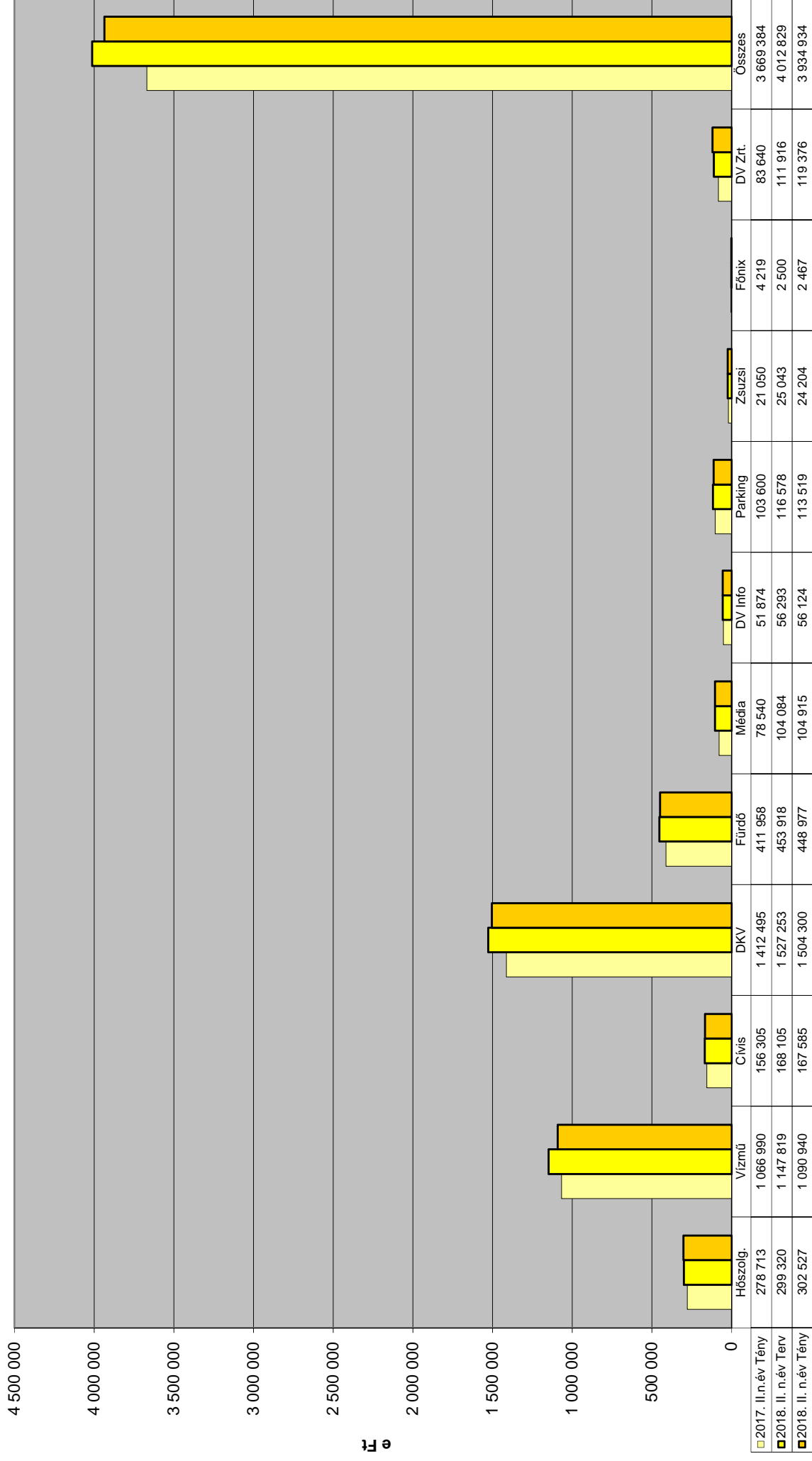
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Értékesítés nettó árbevétele



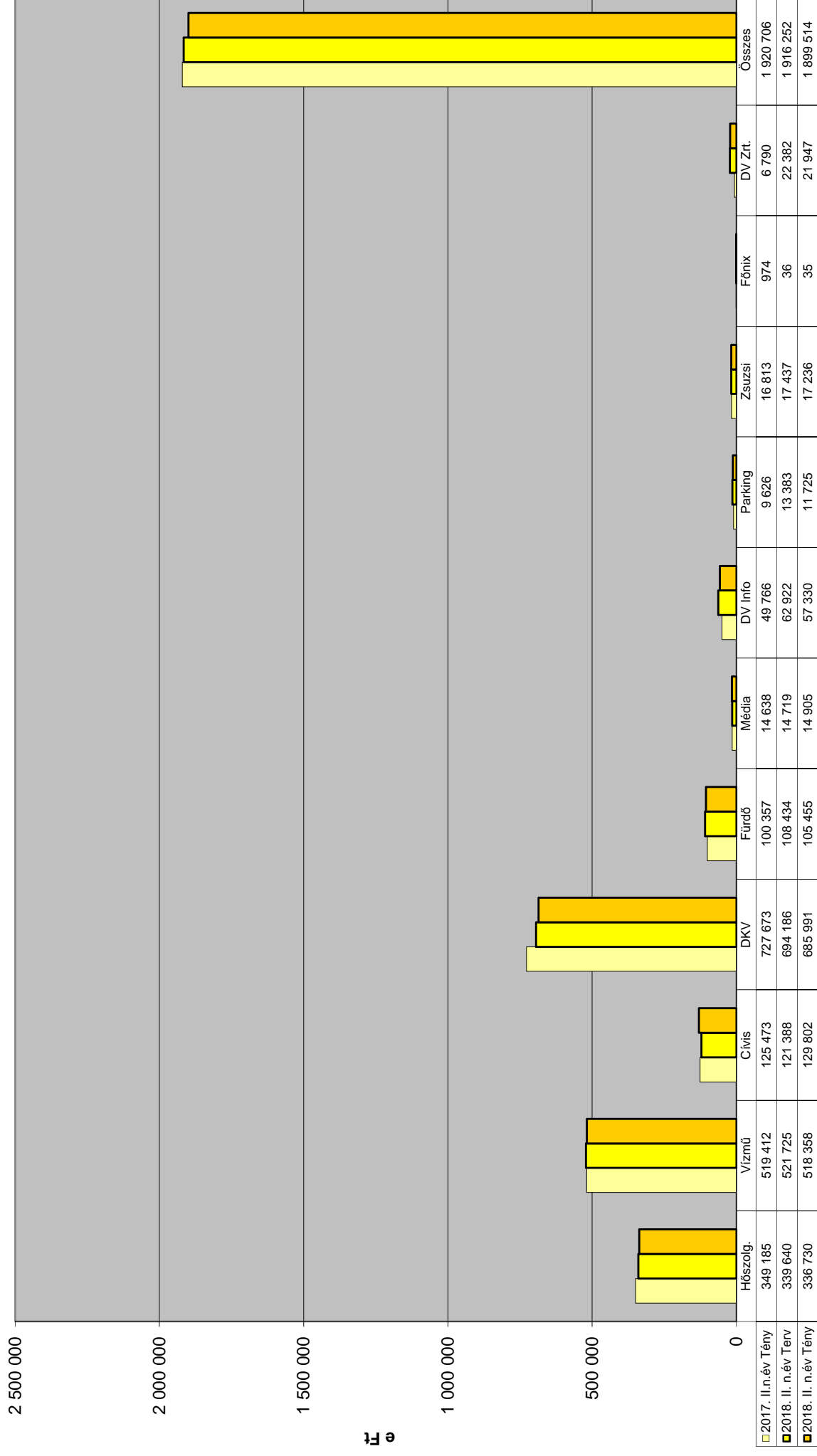
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Anyagjellegű ráfordítások



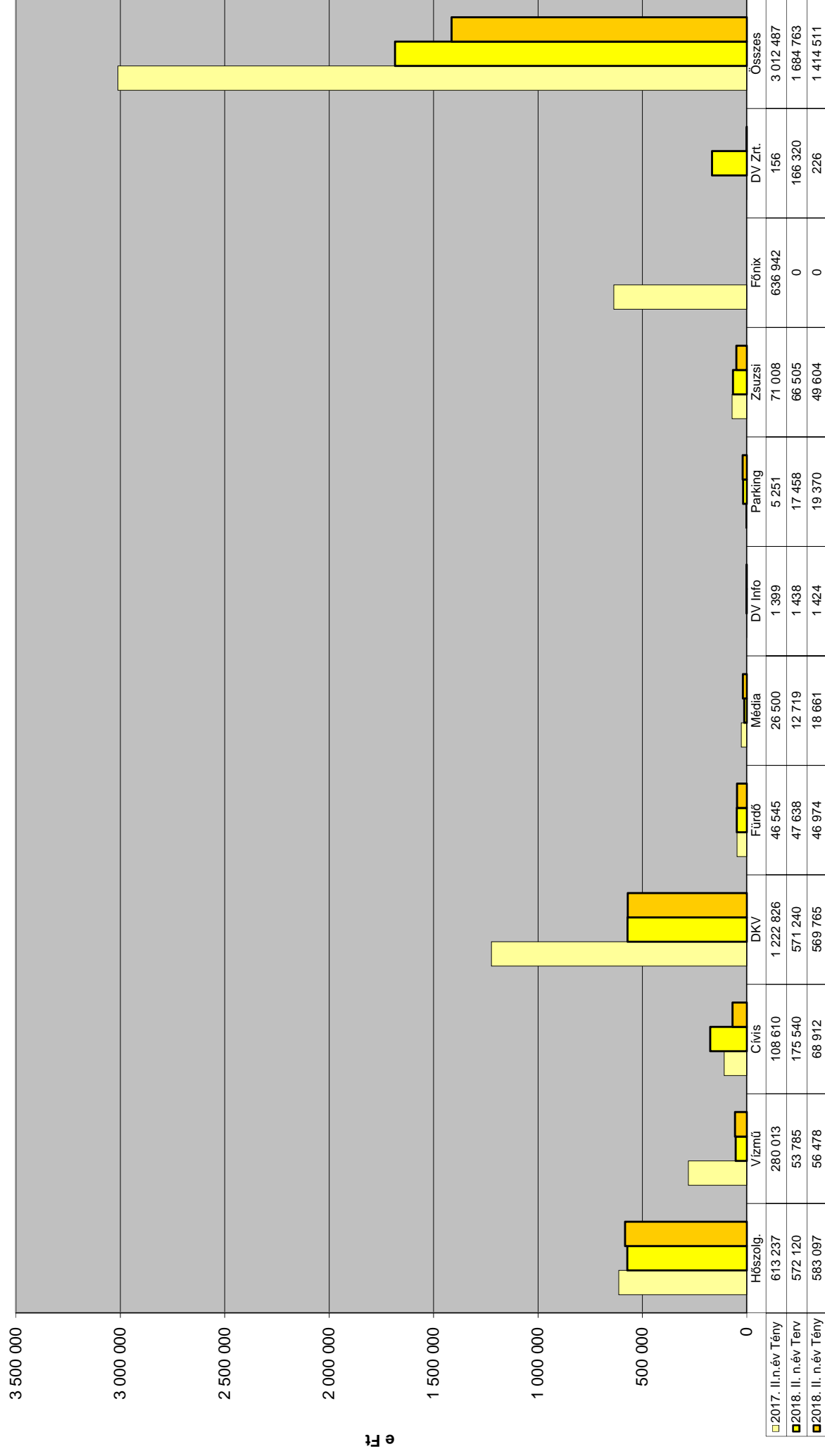
A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Személyi jellegű ráfordítások



A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Értéksökkenési leírás



A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Egyéb bevételek



A Debreceni Vagyongkezelő Zrt. és leányvállalatai Egyéb ráfordítások

