

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő:	
	Szücs László a Gazdálkodási Főosztály vezetője
Tárgy:	
	A Debreceni Vagyongazdálkodási Zrt. 2015. évi számviteli törvény szerinti beszámolója, és a cégcsoport 2015. évi konszolidált beszámolója
Iktatószám:	
	-/2016
Ügyintéző:	
	Tóth Géza
Feladatot jelent:	
	Dr. Mészáros József a Debreceni Vagyongazdálkodási Zrt. Igazgatóságának elnöke részére
Véleményező bizottságok:	
	Tulajdonosi Bizottság Pénzügyi Bizottság Közgyűlés
Törvényességi véleményezés ideje:	2016. május 18.
Törvényességi ellenőrzést végezte:	Dr. Molnár Anett

Mellékletek:

DVZrt 2015 Konszolidált Üzleti Jelentés
DVZrt 2015 Konszolidált FB Jelentés
DVZrt 2015 FB Jelentés
DVZrt 2015 Kiegészítő Melléklet
DVZrt 2015 Mérleg eredménykimutatás
DVZrt 2015 Üzleti Jelentés
DVZrt 2015 Konszolidált Mérleg eredménykimutatás
DVZrt 2015 Könyvvizsgálói Jelentés
DVZrt 2015 Konszolidált Kiegészítő Melléklet

Tisztelt Közgyűlés!

Tájékoztatom a Közgyűlést, hogy a Társaság Igazgatósága, a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: Társaság) 2015. évi beszámolóját és a társaságcsoporthoz 2015. évi konszolidált éves beszámolóját benyújtotta az Önkormányzatnak.

A beszámolók alapján az alábbi tényeket, folyamatokat emelem ki.

1. A társaságcsoporthoz saját tőkéje csökken. A társaságcsoporthoz 2015. évi működése során 598. 664 ezer Ft adózás előtti eredményt halmozott fel. DMJV Önkormányzata Közgyűlésének határozati javaslatban foglalt döntése következtében nem csak a tárgyévi eredményt, hanem az előző években felhalmozott eredménytartálék terhére is von el osztalékot az Önkormányzat. A pozitív adózás előtti eredmény és a tulajdonos osztalék elvonásáról szóló döntési javaslata együttesen eredményezi a cégcsoporthoz saját tőkéjének csökkenését.

2. Az árbevételek növekednek. Az árképzésre igen szerény mértékben van hatása a cégcsoporthoz tagvállalatainak, mivel a kormányzat ezeket a döntéseket központosította.

3. Az üzemi eredmény és pénzügyi korrekciója. A termelő vállalatok (korrigált üzemi eredmény) bevételei többletet termelnek a cégcsoporthoz számára.

Megnevezés	2012	2013	2014	2015
1.Üzemi eredmény	-1.079.789	-230.599	-476.089	-764.046
2.Értékcsökkenési leírás	+2.816.542	+2.843.080	+3.558.164	+4.024.566
3.DKV Zrt. által támogatásként elszámolt, de tárgyévben még meg nem kapott közösségi közlekedés támogatása DMJV-től		-2.138.000	-2.316.714	-2.230.802
Korrigált üzemi eredmény(1+2-3)	+1.736.753	+474.481	+765.361	+1.029.718

Az üzemi eredményből kiinduló két korrigáló (pénzforgalmi korrigáló) tétel segítségével látható, hogy az üzleti tevékenység 2012-2015 között jelentős bevételei többletet termelt, illetve termel.

A cégcsoporthoz beruházásainak 2015. évi összege 1.925.067 ezer Ft.

Likviditási mérőszám				ezer Ft
Megnevezés	2012	2013	2014	2015
1. Követelések+Pénzeszközök	8.417.109	6.693.137	5.167.400	4.601.020
2. Rövid lejáratú kötelezettségek	8.034.865	10.651.752	5.012.809	6.105.114*
3. Likviditási mérőszám (1-2)	+382.244	-3.958.615	+154.591	-1.504.094

* ebből 1.934.714 e Ft 2015. év után fizetendő osztalék

A 2015-ös év mérlege is jelzi, hogy a cégcsoporthoz fizetési helyzete lényegében nem változott 2012-2015 között. (Megjegyzés: a likviditási mérőszám 2013-ban kissé torzít, mert a beruházási szállító állomány változását (DKV Zrt. szállító állomány növekménye 3.529.255 ezer Ft) és az árfolyamhatást nem mutatja). A 2015. évi adat tartalmazza a DMJV Önkormányzata osztalékkövetelését. E számmal korrigálva a likviditási mérőszám + 430.620 e Ft 2015-ben.

4. A cég jelentős, jövedelmet 2015-ben nem termelő vagyontömeggel rendelkezik (ipari parki területek). Indokolt folytatni a bevételt termelő fejlesztéseket, melyektől várható a fizetési helyzetet javító jelentős bevételei többlet.

Kiemelem, hogy a cégcsoporthoz 2015. évi Konszolidált Üzleti Jelentése 2002-2015. évi adatokat

tartalmaz, melyek alkalmasak arra, hogy hosszabb időtávban lehessen értékelni a 2015. évi gazdasági folyamatokat. A társaság konszolidált saját tőke 2010-2011 között átalakuláshoz kötött eszközátértékelés következtében nőtt, míg 2013-ban vízi közmű vagyont adott át a Debreceni Vízmű Zrt. az Önkormányzatnak, ennek következménye volt a saját tőke csökkenése.

Tájékoztatom a Közgyűlést, hogy a Társaság Felügyelő Bizottsága a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. 2015. évi beszámolóját és a társaságcsoporthoz 2015. évi konszolidált éves beszámolóját véleményezte és azt elfogadásra javasolja az Önkormányzatnak. A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. beszámolóját a könyvvizsgáló korlátozás nélküli záradékkal látta el. A konszolidált beszámoló könyvvizsgálói jelentése a beszámoló postázásakor nem áll rendelkezésre, azt a későbbiekben bocsátom a képviselők rendelkezésére.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a határozati javaslatot megvitatni és elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

A Közgyűlés

a Gazdálkodási Főosztály vezetőjének előterjesztésére

a 2013. évi V. törvény 3:109. § (2) bekezdése, 3:120. § (2) bekezdése, 3:262. § (1) bekezdése, a 2000. évi C. törvény 37.§ (2) bekezdés d) pontja, a 24/2013. (V.30.) önkormányzati rendelet 20. § bekezdés b) pontja alapján,

1./ jóváhagyja a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: Társaság) 2015. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját az 1. melléklet szerint 26.687.940 e Ft mérlegfőösszeggel, 984.558 e Ft adózott eredménnyel, 1.934.714 ezer Ft osztalékfizetési kötelezettséggel az eredménytartalékból 950.156 ezer Ft-ot felhasználva.

2./ Jóváhagyja a Társaság 2. sz. melléklet szerinti konszolidált 2015. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját 89.423.393 e Ft mérlegfőösszeggel, és mínusz 1.411.610 eFt mérleg szerinti eredménnyel.

3./ Felkéri a Társaság Igazgatóságának elnökét, hogy a Társaság éves és konszolidált éves beszámolóját a céginformációs szolgálathoz nyújtsa be.

Határidő: az éves beszámoló tekintetében : 2016. május 31.

a konszolidált éves beszámoló tekintetében 2016. június 30.

Felelős: a Társaság Igazgatóságának elnöke

A határozati javaslat elfogadásához minősített többségű döntés szükséges.

Debrecen, 2016. május 13.

Szűcs László

a Gazdálkodási Főosztály vezetője